

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.) на 31.12.2024г.

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 2024 г.	1 861	(1 861)	-	-	-	-	-	-	-	1 861	(1 861)
	5110	за 2023 г.	1 861	(1 861)	-	-	-	-	-	-	-	1 861	(1 861)
в том числе:													
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5101	за 2024 г.	1 778	(1 778)	-	-	-	-	-	-	-	1 778	(1 778)
	5111	за 2023 г.	1 778	(1 778)	-	-	-	-	-	-	-	1 778	(1 778)
Прочие нематериальные активы	5102	за 2024 г.	83	(83)	-	-	-	-	-	-	-	83	(83)
	5112	за 2023 г.	83	(83)	-	-	-	-	-	-	-	83	(83)

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	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2024 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2023 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2023 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2023 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2023 г.	-	-	-	-	-

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024 г.	484 895	(338 684)	36 544	(2 816)	2 449	(61 399)	(921)	-	-	517 701	(397 634)
	5210	за 2023 г.	422 105	(295 006)	86 993	(24 203)	934	(44 612)	-	-	-	484 895	(338 684)
в том числе:													
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2024 г.	382 173	(318 636)	32 738	(517)	459	(57 934)	-	-	-	414 394	(352 131)
	5211	за 2023 г.	398 919	(280 193)	4 722	(21 468)	843	(33 955)	-	-	-	382 173	(318 636)
Сооружения	5202	за 2024 г.	5 288	(3 460)	788	(682)	550	(614)	-	-	-	5 395	(3 524)
	5212	за 2023 г.	5 288	(2 848)	-	-	-	(613)	-	-	-	5 288	(3 460)
Офисное оборудование	5203	за 2024 г.	7 986	(5 073)	2 823	-	-	(1 610)	-	-	-	10 809	(6 683)
	5213	за 2023 г.	6 321	(3 678)	1 665	-	-	(1 395)	-	-	-	7 986	(5 073)
Другие виды основных средств	5204	за 2024 г.	242	(225)	-	-	-	(18)	-	-	-	242	(242)
	5214	за 2023 г.	242	(207)	-	-	-	(18)	-	-	-	242	(225)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 2024 г.	3 447	(432)	195	-	-	(418)	-	-	-	3 641	(851)
	5215	за 2023 г.	524	(290)	5 657	(2 735)	90	(232)	-	-	-	3 447	(432)
Транспортные средства	5206	за 2024 г.	10 810	(8 653)	-	(1 617)	1 439	(805)	-	-	-	9 193	(8 019)
	5216	за 2023 г.	10 810	(7 789)	-	-	-	(864)	-	-	-	10 810	(8 653)
Право пользования активами (оборудование)	5207	за 2024 г.	74 949	(2 205)	-	-	-	(23 979)	(921)	-	-	74 028	(26 184)
	5217	за 2023 г.	-	-	74 949	-	-	(2 205)	-	-	-	74 949	(2 205)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024 г.	202 471	(40 132)	-	-	-	(7 384)	-	-	-	202 471	(47 517)
	5230	за 2023 г.	202 471	(32 748)	-	-	-	(7 384)	-	-	-	202 471	(40 132)
в том числе:													
Машины и оборудование (кроме офисного)	5221	за 2024 г.	297	(255)	-	-	-	(21)	-	-	-	297	(276)
	5231	за 2023 г.	297	(234)	-	-	-	(21)	-	-	-	297	(255)
Здания	5222	за 2024 г.	196 155	(35 335)	-	-	-	(6 520)	-	-	-	196 155	(41 855)
	5232	за 2023 г.	196 155	(28 815)	-	-	-	(6 520)	-	-	-	196 155	(35 335)
Сооружения	5223	за 2024 г.	6 019	(4 542)	-	-	-	(844)	-	-	-	6 019	(5 386)
	5233	за 2023 г.	6 019	(3 698)	-	-	-	(844)	-	-	-	6 019	(4 542)

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 2024 г.	4 500	39 181	(139)	(36 544)	6 998
	5250	за 2023 г.	-	91 493	-	(86 993)	4 500
в том числе:							
Панель оператора BM-HMI-070N-EC07-B0 с опциональными картами (Куттер Ласка 330)	5241	за 2024 г.	-	226	-	-	226
	5251	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Частотный преобразователь BM4466-SIO-01243-03-E80 с опциональными картами	5242	за 2024 г.	-	2 272	-	-	2 272
	5252	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в здание № 11 (Протвино, ул.Железнодорожная, д.10, зд.11)	5243	за 2024 г.	4 500	-	-	-	4 500
	5253	за 2023 г.	-	4 500	-	-	4 500
Промышленный компьютер MESbyMEAT	5244	за 2024 г.	-	195	-	(195)	-
	5254	за 2023 г.	-	633	-	(633)	-
Принтер бокс уменьшенный с креплением	5245	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Внутренний блок кондиционера кассетный GC-4C48HRN2 R410A	5246	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Внешний блок кондиционера универсальный GU-U48H2 R410A	5247	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Прижимная плита 4	5248	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Корпус фаршенасоса для VF848, 08	5249	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Ротор 14 шлицов для VF840-VF848S (стандарт)		за 2024 г.	-	-	-	-	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Эксцентрик 4, K08		за 2024 г.	-	-	-	-	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Промышленный компьютер MESbyMEAT		за 2024 г.	-	585	-	(585)	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Кондиционер кассетный GC-4C48HRN2 R410A в сборе (внешний, внутренний блоки, панель для кассет)		за 2024 г.	-	161	-	(161)	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Термостабилизатор рефрижераторного типа, 5,04 кВт, воздушное охлажд-е, Rc 1/2", питание 220В 50Гц,		за 2024 г.	-	165	-	(165)	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Форматный инструмент 2х3 (Докторская/срез) Ulma TFS500 (2010г)		за 2024 г.	-	846	-	(846)	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-

Ротор 14 шлицов для VF840-VF848S (стандарт)	за 2024 г.	-	2 344	-	(2 344)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Весы платформенные электронные ВПВ-05 на 500 кг размер платформы 800х800мм (Инв. № 00023478)	за 2024 г.	-	425	-	(425)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Тележка	за 2024 г.	-	210	-	(210)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Промышленный весовой терминал iS 30 с настольными весами iL Professional 50SPM/SP	за 2024 г.	-	1 347	-	(1 347)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Петлевязальная машина Wiegand Hangfix Тип B10 Kipptish с рабочим столом Stockmat	за 2024 г.	-	1 333	-	(1 333)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Ворота 1450х2300(Н) скоростные автоматические рулонные (серия 3). Каркас ворот - нерж. сталь AISI304	за 2024 г.	-	409	-	(409)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Весы платформенные электронные низкопрофильные ВПН-0,5 на 500 кг, 800х800х45	за 2024 г.	-	222	-	(222)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Весы платформенные электронные ВПВ-2-1 на 2000 кг размер платформы 1500х2000 мм из нержавеющей стали	за 2024 г.	-	530	-	(530)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Автомат двойного клипсования Poly-Clip, тип FCA 140	за 2024 г.	-	16 027	-	(16 027)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Ворота 1950х2500(Н) скоростные автоматические рулонные (серия 3). Каркас ворот - нерж. сталь AISI304	за 2024 г.	-	379	-	(379)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Автопогрузчик HANGCHA CPD15-AEY2 зав. номер 34BD00193	за 2024 г.	-	1 933	-	(1 933)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Турникет-трипод, CARDDEX STR Стандарт 1	за 2024 г.	-	195	-	(195)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Автомат двойного клипсования Poly-Clip, тип PDC-A 600 R	за 2024 г.	-	4 534	-	(4 534)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Конвейер с модульной лентой 800 мм х 8,0 м	за 2024 г.	-	827	-	(827)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Шпигорезка Treif Twister 2005 г. б/у	за 2024 г.	-	2 333	-	(2 333)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Аппарат высокого давления СТАРТ 15/200 (200бар, 15л/мин, 5,5кВт, 380В)	за 2024 г.	-	108	-	(108)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Промышленный компьютер MESbyMEAT с принтербоксом	за 2024 г.	-	390	-	(390)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Промышленный компьютер MESbyMEAT	за 2024 г.	-	286	-	(286)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Гидроцилиндр вместо 85738	за 2024 г.	-	269	-	(269)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Компьютер 000089324 (сервер, инв. № 00045236)	за 2024 г.	-	490	-	(490)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-

Насос дозирующий (Пенная станция печь (МПЗ М)	за 2024 г.	-	139	139	-	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Сервер Supermicro Intel Xeon Gold 6246R	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
ПО (комплект) OEM Microsoft Windows 2022 Standard Server English 16 Core OEI DVD Pack	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Сервер Supermicro Intel Xeon Gold 6246R+ ПО (комплект) OEM Microsoft Windows 2022 Standard Server	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	1 665	-	(1 665)	-
Упаковочное оборудование модели TFS500 сер. № 3309243	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	1 033	-	(1 033)	-
Биокомпактор Europress Combio 14м3	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	5 449	-	(5 449)	-
Машина для порционной нарезки продукта с заданным весом Falcon Evolution Treif	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	42 517	-	(42 517)	-
Этикировочное обрудование Bizerba	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	1 500	-	(1 500)	-
Пила EFA 86 Инв. 00045416	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	375	-	(375)	-
Форматный инструмент 6x2 Ulma TFS 500	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	1 042	-	(1 042)	-
Чеквейер Wipotec Standart 01	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	8 317	-	(8 317)	-
Принтер промышленный GLPmaxx 80, зав.№11634169, вес.плат.в компл №11645645	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	165	-	(165)	-
Принтер промышленный GLPmaxx 160, зав.№11580645	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	188	-	(188)	-
Принтер промышленный GLPmaxx 160,зав. №11668178	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	270	-	(270)	-
Куттер модель KUX 500 V.AC Заводской № 20055	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	20 114	-	(20 114)	-
Анализатор Мультигаз OXYPRO для O2/CO2 в комплекте Инв. 00045415	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	244	-	(244)	-
Ящик станции формовки 6x2 R10 Ulma TFS 500	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	207	-	(207)	-
Компактор Europress Combio 14м3	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	208	-	(208)	-
пневмоустройство для закрывания/открывания пресс-форм	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	262	-	(262)	-
Кишкондаеватель с кронштейном	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	2 576	-	(2 576)	-
Принтер промышленный GLPmaxx 80, зав.№11645643, в комп.вес.плат.№ 11589539	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	229	-	(229)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2024 г.	за 2023 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	3 355	1 033
в том числе:			
Упаковочная машина TFS-500 сер.№3309027	5261	1 011	-
Вакуумные шприц-наполнители модель VF848 S9	5262	2 344	-
Упаковочное оборудование модели TFS500	5263	-	1 033
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	4 820	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	482 650	491 640	491 640
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	-	-	-
	5287	-	-	-

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	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период						На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами		себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости						
Запасы - всего	5400	за 2024 г.	298 603	-	298 603	9 435 473	(9 336 263)	-	-	X		397 813	-	397 813
	5420	за 2023 г.	296 205	-	296 205	9 325 966	-9323568429	-	-	X		298 603	-	298 603
в том числе:														
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024 г.	220 264	-	220 264	2 502 278	-2472711179	-	-	2 612 224		249 831	-	249 831
	5421	за 2023 г.	186 023	-	186 023	2 581 574	(2 547 333)	-	-	2 498 444		220 264	-	220 264
Готовая продукция	5402	за 2024 г.	-	-	-	3 162 609	(3 162 609)	-	-	3 905		-	-	-
	5422	за 2023 г.	-	-	-	3 224 763	(3 224 763)	-	-	2 488		-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2024 г.	-	-	-	28 860	(28 860)	-	-	28 860		-	-	-
	5423	за 2023 г.	-	-	-	17 504	(17 504)	-	-	17 504		-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5424	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024 г.	78 250	-	78 250	3 741 620	(3 671 994)	-	-	-		147 877	-	147 877
	5425	за 2023 г.	109 988	-	109 988	3 501 996	(3 533 734)	-	-	-		78 250	-	78 250
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024 г.	88	-	88	106	(89)	-	-	-		105	-	105
	5426	за 2023 г.	193	-	193	130	(235)	-	-	-		88	-	88
	5507	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5527	за 2023 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	-	-	-

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			перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат	восста- новление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5522	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Авансы выданные	5503	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5523	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочая	5504	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5524	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5505	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-		X	X	-	-	
	5525	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-		X	X	-	-	
Краткосрочная дебиторская	5510	за 2024 г.	741 859	(19)	218 245	-	(159 628)	(152)	(23)	-	20	8 754	809 097	(19)	
	5530	за 2023 г.	569 934	(1 465)	289 706	295	(118 171)	(39)	(1 483)	-	134	-	741 859	(19)	
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024 г.	529 384	(19)	187 890	-	(565)	(1)	(23)	-	-	-	716 708	(19)	
	5531	за 2023 г.	334 741	(1 465)	236 159	-	(41 479)	(37)	(1 483)	-	-	-	529 384	(19)	
Авансы выданные	5512	за 2024 г.	212 003	-	30 107	-	(158 719)	(127)	-	-	-	-	83 263	-	
	5532	за 2023 г.	231 149	-	53 524	-	(72 668)	(2)	-	-	-	-	212 003	-	
Прочая	5513	за 2024 г.	472	-	248	-	(344)	(24)	-	-	20	8 754	9 126	-	
	5533	за 2023 г.	4 043	-	24	295	(4 024)	-	-	-	134	-	472	-	
	5514	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5534	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Итого	5500	за 2024 г.	741 859	(19)	218 245	-	(159 628)	(152)	(23)	X	20	8 754	809 097	(19)	
	5520	за 2023 г.	569 934	(1 465)	289 706	295	(118 171)	(39)	(1 483)	X	134	-	741 859	(19)	

	5585	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024 г.	301 745	3 794	-	(38 798)	-	-	20	-	266 760
	5586	за 2023 г.	301 926	2 682	-	(2 997)	-	-	134	-	301 745
	5567	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024 г.	506 606	177 236	11 629	(193 159)	(73)	X	20	8 754	511 013
	5570	за 2023 г.	537 047	198 842	4 135	(233 553)	-	X	134	-	506 606

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	-	-	-
	5593	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2024 г.	за 2023 г.
Материальные затраты	5610	2 433 211	2 500 291
Расходы на оплату труда	5620	419 264	339 204
Отчисления на социальные нужды	5630	127 552	103 298
Амортизация	5640	68 784	51 996
Прочие затраты	5650	375 243	343 555
Итого по элементам	5660	3 424 054	3 338 344
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(69 626)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	31 650
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	3 354 428	3 369 994

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	18 631	40 378	(37 343)	-	21 666
в том числе:						
Ежегодный отпуск	5701	18 631	40 378	(37 343)	-	21 666

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Полученные - всего	5800	-	128 190	84 116
в том числе:				
Поручительства	5801	-	128 190	84 116
Выданные - всего	5810	403 689	302 289	-
в том числе:				
Поручительства	5811	403 689	302 289	-

**Пояснения № 9 к годовой бухгалтерской отчетности за 2024 год
ООО «МПЗ «Москворецкий»**

1. Сведения об Обществе.

1.1. Полное наименование фирмы: Общество с Ограниченной Ответственностью «МПЗ «Москворецкий» ИНН 7724663372 / КПП 772401001.

1.2. Юридический адрес по состоянию на 31.12.2024 год: 115201, г.Москва, ул. Котляковская, д. 3, стр.26.

1.3. Дата государственной регистрации: 26.05.2008г., основной государственный регистрационный номер 1087746675840.

1.4. Уставный капитал предприятия составляет 200 000 руб.

Состав участников в долях уставного капитала: ООО «Торговый Дом «Рублевский» - 100%. Уставной капитал оплачен полностью.

Конечными бенефициарами являются:

- Козубенко Сергей Павлович – 45,4%
- Суханов Александр Васильевич – 21,3%
- Сысоев Юрий Петрович – 33,3%

1.5. Средняя численность работников за отчетный период – 452 человека.

1.6. Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.

1.7. Организация имеет следующие обособленные подразделения:

по адресу: 142281, Московская обл, Протвино г, Железнодорожная ул, дом № 10, корпус 17, зарегистрированное 29.06.2018г. в МИФНС № 11 по г. Московской области, присвоен КПП 503745001.

1.8. Общество не относится к субъектам малого предпринимательства.

1.9. Общество подлежит обязательному аудиту на основании п.п. 4 п. 1 ст. 5 Федерального закона от 30.12.2008г. N 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности».

Аудитором общества является ООО «РусЕвроАудит» (член НП «Содружество», ОГРН 12006040691). Место нахождения: 123007, г. Москва, ул. Полины Осипенко, д. 22, стр. 2, кв. 22.

1.10. Основной вид деятельности: Переработка и консервирование мяса и мясной пищевой продукции.

1.11. Бухгалтерский учет ведется в программе «1С Бухгалтерия Предприятие 8.2», учет кадров и заработной платы ведется в программе «1С ЕРП».

1.12. Единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор.

2. Основные элементы учетной политики предприятия.

2.1 Пояснения к строкам отчетности.

2.1.1. Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности в соответствии с Федеральным законом «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ от 06.12.2011 года.

В 2024 г. Общество при формировании бухгалтерской отчетности не допускало отступлений от правил бухгалтерского учета и отчетности.

2.1.2. Официальный курс иностранной валюты на 31.12.2024г.:

Доллар США = 101,6797

Евро = 106,1028

2.1.3. В составе долгосрочных финансовых вложений учитываются вложения в уставные капиталы. Депозитные вклады не до востребования, размещенные на счетах в кредитных организациях, при формировании показателей бухгалтерской отчетности отражаются в составе финансовых вложений. Ежегодно перед составлением годовой бухгалтерской отчетности Общество проводит проверку на обесценение финансовых вложений. В 2024 г. резерв под обесценение финансовых вложений не создавался.

2.1.4. Условные обязательства и условные активы в организации отсутствуют.

2.1.5. Добавочный капитал в сумме 20 675,3 тыс. руб. сформирован в 2018 г. за счет вкладов в имущество участников.

2.1.6. События после отчетной даты, повлиявшие на результаты хозяйственной деятельности, отсутствуют.

2.1.7. Общество, следуя целям создания, в 2024 году будет осуществлять виды деятельности, предусмотренные уставом Общества. Организационная структура Общества останется без изменений.

2.2 Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

2.2.1. Срок полезного использования объектов основных средств определяется в соответствии с п. 9 ФСБУ 6/2020 "Основные средства".

2.2.2. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

2.2.3. В соответствии с п. «в» п.31 ФСБУ 6/2020 ликвидационная стоимость объектов основных средств считается равной нулю, так как ожидаемая к поступлению сумма от выбытия объектов основных средств не может быть определена.

2.2.4. Общество не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении объектов основных средств стоимостью не более 100 000 руб. за единицу.

2.2.5. Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

2.2.6. Основные средства, подлежащие обесценению, по состоянию на 31.12.2024г. отсутствуют.

2.2.7. Приобретенные материалы принимаются к учету по фактической себестоимости.

2.2.8. При списании продуктов и материалов производится их оценка по методу ФИФО.

2.2.9. Все запасы отражены по фактической себестоимости, так как данная величина меньше чистой стоимости продажи запасов.

Резерв под обесценение стоимости МПЗ в 2024 году не создавался.

2.2.10. Резерв по сомнительным долгам формировать в случае признания дебиторской задолженности сомнительной. Оценку вероятности погашения сомнительного долга полностью или частично осуществлять на основании данных, отраженных в бухгалтерском учете. Величину резерва определять отдельно по каждому сомнительному долгу. Суммы отчислений в резерв по сомнительным долгам и списание безнадежных долгов за счет резерва производить один раз в квартал.

В 2024 г. резерв по сомнительным долгам 18 тыс. руб.

2.2.11. Общество создает резерв предстоящих расходов на оплату отпусков работников. Размер ежемесячных отчислений в резерв на оплату отпусков и предельный размер резерва определяются на основании расчета.

Остаток неиспользованного резерва переносится на следующий год.

2.2.12. При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный период составляет не менее пяти процентов.

2.2.13. При оценке существенности ошибки, существенной признаётся сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный период составляет не менее пяти процентов.

2.2.14. Управленческие расходы не включаются в себестоимости продаж.

2.3. Учетная политика для целей налогового учета.

2.3.1. В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль используется метод начисления.

2.3.2. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. N 1.

2.3.3. По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.

2.3.4. Использовать способ ведения налогового учета одновременно с бухгалтерским учетом.

Журналы бухгалтерского учета являются регистрами налогового учета. На сумму расхождения налогового и бухгалтерского учета составляются дополнительные регистры.

Информацию о постоянных разницах между бухгалтерской и налогооблагаемой прибылью формировать в регистрах бухгалтерского учета.

2.3.5. К прямым расходам относятся следующие расходы:

- материальные расходы, определяемые в соответствии с пп1,2,3,4,5,6 п.1 ст.254 НК РФ

- расходы на оплату труда производственного персонала,

- взносы на обязательное пенсионное, медицинское и социальное страхование, начисленные на указанные суммы расходов на оплату труда персонала производственных отделов;

- суммы амортизации по основным средствам, используемым в процессе производства;

- расходы по лизингу и арендной плате за оборудование, полученное в аренду;

- Расходы по арендной плате за производственные помещения;

- Стоимость агентского вознаграждения, связанного с приобретением сырья.

2.3.6 Оценка материалов и товаров производится по методу ФИФО.

2.3.7. Информация о постоянной разнице между бухгалтерской и налогооблагаемой прибылью формируется в регистрах бухгалтерского учета.

3. Арендованные основные средства

На 31.12.24 г. в пользовании Общества находятся следующие арендованные помещения:

№п/п	Арендодатель	Адрес	Площадь кв.м.
1	ООО «АКВАЛИНС»	115201, г. Москва, ул. Котляковская, д. 3, стр. 26	4431,1
2	ООО «АКВАЛИНС»	115201, г. Москва, ул. Котляковская, д. 3, стр. 1	1198,95
3	ОАО «Михайловская слобода»	142281, Московская обл, Протвино г, Железнодорожная ул, дом № 10, корпус 17	8295,3

На 31.12.24г. арендованное имущество:

Арендодатель	Группа основных средств	Стоимость имущества, руб.
ООО «АКВАЛИНС»	Машины и оборудование	20 907 378,45
ООО «АКВАЛИНС»	Здания	24 945 713,97
ООО «ИНВЕСТПРОМ»	Машины и оборудование	5 947 159,55
ОАО «Михайловская слобода»	Земельный участок	3 029 033,83
ОАО «Михайловская слобода»	Здания	3 769 739,11
ООО «Мясоперерабатывающий завод «Рублевский»	Машины и оборудование	430 963 159,55
АО Протвинский мясокомбинат	Машины и оборудование	2 078 283,37
Итого		491 640 467,83

Объекты учета аренды классифицированы Обществом в качестве объектов учета операционной аренды, так как к Обществу не переходят экономические выгоды и риски, обусловленные правом собственности арендодателя на предмет аренды. Так как:

- договорами аренды не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору и отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа;
 - предметы аренды не предполагаются предоставлять в субаренду;
 - срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предметов аренды, то
- Общество не признает предмет аренды в качестве права пользования активом и не признает обязательство по аренде.

В течение 2024 года Общество не приобретено основные средства по договорам лизинга.

По состоянию на 31.12.2024г., величина обязательства по аренде составила 16 966 тыс. руб., в том числе:

- долгосрочные обязательства по аренде, отраженные по стр. 1450 «Прочие обязательства» Баланса, - 548 тыс. руб.,
- краткосрочные обязательства по аренде со сроком погашения в 2025 году, отраженные по стр. 1550 «Прочие обязательства» Баланса, - 16 418 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2024 по стр. 2330 «Проценты к уплате» Отчета о финансовых результатах отражены проценты, начисленные на задолженность по арендным платежам в размере 13 334 тыс. руб.

4. Операции со связанными сторонами

4.1. Связанными сторонами являются:

№ п/п	Связанные стороны	Характер отношений	Вид отношений	Условия и форма расчетов
1	ООО «Торговый Дом «Рублевский»	Контролирует и оказывает значительное влияние	Отгружено и приобретено товаров (работ, услуг)	Перечисления по безналичному расчету в соответствии с условиями договоров
2	ООО «МПЗ Рублевский»	Контролируется одним и тем же юридическим и одним и тем же физическими лицами	Отгружено и приобретено товаров (работ, услуг)	
3	ООО «Торговый Дом «Москворецкий»		Отгружено и приобретено товаров (работ, услуг)	
5	АО «Протвинский мясокомбинат»		Отгружено и приобретено товаров (работ, услуг)	
6	ООО «Аквалинкс»		Приобретение услуг	
7	ООО «Дорзапад»		Приобретение услуг	
8	ООО «Актив»		Приобретение услуг	
9	ООО «Мясоперерабатывающий завод «Рублевский»		Приобретение услуг	
10	ОАО «Михайловская слобода»		Приобретение услуг	
11	ЗАО «Авиамонтажстрой»		Приобретение услуг	
12	ООО «Инвестпром»		Приобретение услуг	

Резерв по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не создавался.

Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, другие долги нереальные для взыскания, отсутствуют.

4.2 Обороты в 2024 году со связанными лицами:

Характер операций связан со сдачей имущества и помещений в аренду, покупкой и продажей товара, оказанием и получением услуг.

Контрагент Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Авиамонтажстрой						
60		258 350,00	4 264 911,13	4 442 211,13		435 650,00
АКВАЛИНКС ООО						
60		48 249 831,44	95 215 000,00	111 289 473,51		64 324 304,95
ДОРЗАПАД ООО						
60		49 560,00	229 510,00	227 740,00		47 790,00
МИХАЙЛОВСКАЯ СЛОБОДА АО						
60		72 715,32	32 090 569,64	34 030 671,11	2 012 816,79	
МПЗ РУБЛЕВСКИЙ ООО						
60		4 396 162,28	37 558 960,48	81 096 886,39	47 934 088,19	
62	124 729 600,04		399 022 664,54	373 002 886,56	150 749 378,02	
76			1 149 286,78	1 146 383,55	2 903,23	
Мясоперерабатывающий завод Рублевский ООО						
60			62 703 996,00	60 903 996		1 800 000,00
ПРОТВИНСКИЙ МЯСОКОМБИНАТ АО						
60		13 023 826,84	22 249 052,00	20 398 464,31		11 173 239,15
62	1 647 136,08		266 390 514,67	207 886 053,35		60 151 597,40
76			40 448,72	40 448,72		
Торговый Дом "Москворецкий"						
60		639 778,50	5 803 805,61	3 774 250,76		2 669 333,35
62	319 481 854,60		2 472 410 000,00	2 536 838 644,47	383 910 499,07	
ТОРГОВЫЙ ДОМ РУБЛЕВСКИЙ ООО						
60			8 099,04	8 099,04		
62	121 553 879,68		786 970 000,00	825 165 108,41	121 553 879,68	
76			39 680,61	39 680,61		

4.3. За 2024 год общая сумма вознаграждения ключевого управленческого персонала Организации, включая заработную плату и премии составила 12 691 тыс. руб.

5. Краткосрочные обязательства

В составе краткосрочных заемных средств на 31.12.2024 числится задолженность по кредитному договору

№п/п	Контрагент	Задолженность на 01.01.24	Погашено	Получено/ начислено	Задолженность на 31.12.24	Сроки погашения задолженности
Основная сумма долга						
1	РОССЕЛЬХОЗБАНК АО	0	-	80 000 000,00	80 000 000,00	22.01.2025
Проценты						
1	РОССЕЛЬХОЗБАНК АО	0	7 754 651,57	7 754 651,57	1 012 438,36	22.01.2025

6. Учет расчетов по налогу на прибыль

Налог на прибыль, подлежащий уплате в бюджет за отчетный период, сформирован в следующем порядке:

Показатель	2024 год, тыс. руб.
Прибыль (убыток) по данным бухгалтерского учета до налогообложения	195 001 977
Ставка налога	20%
Расход по налогу на прибыль:	
в т.ч.	
- Условный расход по налогу на прибыль	39 000 995
- Постоянное налоговое обязательство (ПНО)	283 589
Отложенный налог:	
в т.ч.	
- Изменение величины отложенных налоговых активов (ОНА)	-8 153 142
- Изменение величины отложенных налоговых обязательств (ОНО)	8 781 251
Текущий налог на прибыль	39 912 697

В связи с тем, что новая налоговая ставка по налогу на прибыль в размере 25% применяется с 1 января 2025 года, в соответствии с законодательством РФ о налогах и сборах, для целей бухгалтерского учета, на 31 декабря 2024 года произведен пересчет отложенных налогов. Таким образом, в бухгалтерской отчетности за 2024 год балансовые остатки на 31.12.2024 года включают последствия указанного пересчета.

Наименование показателя	Код строки баланса	Сумма до пересчета	Сумма пересчета	Сумма после пересчета
Отложенные налоговые активы	1180	-8 153	1 088	-7 065
Отложенные налоговые обязательства	1420	8 781	-13 579	-4 798

7. Курсовые разницы

Курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях:

- положительных (сч. 91.01) на сумму 4 424 тыс. руб.,
- отрицательных (сч. 91.02) на сумму 6 117 тыс. руб.

8. Информация об участии в совместной деятельности

В отчетном периоде Общество не участвовало в совместной деятельности.

9. Информация о выданных поручительствах

№ п/п	Заемщик	Кредитор	Сумма обеспечительного обязательства на 31.12.2024 г	Срок погашения
1	ООО«МПЗ «Рублевский»	РОССЕЛЬХОЗБАНК АО	370 102 295,86	21.03.2027
2	ООО«МПЗ «Рублевский»	РСХБ Лизинг ООО	32 097 256,40	30.06.2026
3	ООО«ИНВЕСТПРОМ»	РСХБ Лизинг ООО	1 070 714,89	30.04.2026
4	ООО «ТОРГОВЫЙ ДОМ «РУБЛЕВСКИЙ»	РСХБ Лизинг ООО	278 966,95	31.01.2025
5	ООО «Торговый Дом «Москворецкий»	РСХБ Лизинг ООО	139 483,47	31.01.2025

10. Информация о непрерывности деятельности

В 2024 г. на деятельность и бухгалтерскую отчетность Общества оказывал и продолжает оказывать влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, - геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление, ограничения, связанные с коронавирусной инфекцией, значительные колебания курсов иностранной валюты.

Руководство Общества производит постоянный анализ возможного воздействия имеющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества, а также принимает все необходимые меры, направленные на сохранение финансовой стабильности и рост финансовых результатов.

Бухгалтерская отчетность Общества составлена исходя из допущения о том, что будет продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерение и необходимость ликвидации и существенного сокращения деятельности Общества, следовательно, и обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Генеральный директор
ООО МПЗ «Москворецкий»
31.03.2025

Бакшук Д.И.