

**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

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Переоценка		
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	первоначальная стоимость
Нематериальные активы - всего в том числе: Другие НМА	5100	за 2024г.	-	-	963	-	-	(551)	-	-	963	(551)
	5110	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2024г.	-	-	963	-	-	(551)	-	-	963	(551)
	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 давних 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.	-	4 489	-	(963)	3 526
	5190	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2024г.	-	3 526	-	-	3 526
	5191	за 2023г.	-	-	-	-	-
Прочие НИМА	5182	за 2024г.	-	963	-	(963)	-
	5192	за 2023г.	-	-	-	-	-

2.1. Изменение и движение основных средств												
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			Переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Выбыло объектов	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024-г.	70 382	(21 962)	11 596	(4 671)	1 293	(7 845)	0	0	77 307	(28 515)
	5210	за 2023-г.	57 127	(16 784)	21 001	(7 746)	3 235	(8 412)	0	0	70 382	(21 962)
	5201	за 2024-г.	1 885	(1 650)	124	0	0	(132)	0	0	2 009	(1 782)
Транспортные средства	5211	за 2023-г.	1 632	(1 493)	301	(49)	0	(157)	0	0	1 885	(1 650)
	5202	за 2024-г.	53 415	(13 366)	7 299	(4 671)	1 293	(3 069)	0	0	56 043	(15 142)
	5212	за 2023-г.	42 804	(12 346)	18 309	(7 698)	3 235	(4 255)	0	0	53 415	(13 366)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5204	за 2024-г.	9 691	(4 712)	0	0	0	(1 844)	0	0	9 691	(6 556)
	5214	за 2023-г.	9 168	(2 946)	522	0	0	(1 766)	0	0	9 691	(4 712)
Право пользования на помещения по договорам аренды	5205	за 2024-г.	5 392	(2 234)	4 173	0	0	(2 801)	0	0	9 565	(5 035)
	5215	за 2023-г.	3 523	0	1 869	0	0	(2 234)	0	0	5 392	(2 234)

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	На конец периода
незаключенные операции по приобретению, модернизации и т.п.	5240	за 2024г.	-	11 596	-	(11 596)	-
	5250	за 2023г.	204	21 001	-	(21 205)	-
в том числе: Офисное оборудование	5241	за 2024г.	-	124	-	(124)	-
	5251	за 2023г.	204	301	-	(505)	-
Транспортные средства	5242	за 2024г.	-	7 299	-	(7 299)	-
	5252	за 2023г.	-	18 309	-	(18 309)	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5243	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2023г.	-	522	-	(522)	-
Право пользование на помещения по договорам аренды	5246	за 2024г.	-	4 173	-	(4 173)	-
	5356	за 2023г.	-	1 869	-	(1 869)	-

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

Наименование показателя	за 2024г.	за 2023г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, в том числе:		
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации, в том числе:		

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	13 886	11 593	28 859
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	0	0	5 040
Аренда склада в г. Усть-Лабинск	52831	0	0	5 040

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	поступило	выбыло (погашено)	Доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
Долгосрочные - всего	5301	за 20 24 г. ¹	121	-	112 797	-	-	-	112 918	-
	5311	за 20 23 г. ²	-	-	121	-	-	-	121	-
в том числе: Займы, выданные		за 20 24 г. ¹	121	-	112 797	-	-	-	112 918	-
		за 20 23 г. ²	-	-	121	-	-	-	121	-
Краткосрочные - всего	5305	за 20 24 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 20 23 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Займы, выданные		за 20 24 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 20 23 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - Итого	5300	за 20 24 г. ¹	121	-	112 797	-	-	-	112 918	-
	5310	за 20 23 г. ²	-	-	121	-	-	-	121	-

4. Записи

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	поступления и затраты	выбыло			убыток от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (выдаем)	себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе- стоимость	резерв под снижение стоимости	выбыло				
Запасы - всего	5400	за 2024 г.	304 129	(18 419)	1 153 925	(1 215 335)	19 773	(22 168)		-	242 719	(28 814)
	5420	за 2023 г.	404 470	(17 845)	1 307 008	(1 407 349)	10 749	(11 323)		(0)	304 129	(18 419)
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024 г.	29 627	-	133 774	(142 675)	-	-		(14 556)	6 170	-
	5421	за 2023 г.	23 195	-	120 918	(122 808)	-	-		8 322	29 627	-
Готовая продукция	5402	за 2024 г.	39 537	(3 577)	135 880	(160 762)	3 363	(1 387)		855	15 509	(1 551)
	5422	за 2023 г.	50 197	(4 911)	102 955	(110 498)	3 455	(2 070)		(3 118)	39 537	(3 527)
Товары для перепродажи	5403	за 2024 г.	212 937	(14 892)	770 107	(775 705)	16 410	(20 781)		13 702	221 040	(19 263)
	5423	за 2023 г.	302 635	(12 934)	976 886	(1 061 379)	7 294	(9 253)		(5 204)	212 937	(14 892)
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024 г.	21 698	-	114 165	(135 862)	-	-		-	-	-
	5425	за 2023 г.	28 238	-	105 818	(112 359)	-	-		-	21 698	-
Прочие	5407	за 2024 г.	330	-	-	(330)	-	-		-	-	-
	5427	за 2023 г.	205	-	431	(306)	-	-		-	330	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность.

5.1. Изменение в движении дебиторской задолженности

42. Платежи и доходы, связанные с дебиторской задолженностью														
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода			
			Учетная задолженность по условиям договора	Единичная задолженность по условиям договора	Поступление в результате хозяйственных операций (сумма долга по ставке, операции)	Применование процентов, штрафы и иные начисления	Списание резерва сомнительных долгов	Повышение	Списание на финансовый результат	Списание за счет резерва сомнительных долгов	Восстановление резерва	Переход из дебиторской задолженности		
Дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024 г.	-	-	7 575	-	-	-	-	-	-	-	7 575	-
в том числе:	5521	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие расчеты с дебиторами	5504	за 2024 г.	-	-	7 576	-	-	-	-	-	-	-	7 576	-
в том числе:	5524	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Кредиторская дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024 г.	244 098	(1 198)	2 500 773	-	(1 927)	(4)	493	-	-	-	377 302	(2 632)
в том числе:	5530	за 2023 г.	413 483	(25 289)	2 678 103	-	(2 629)	(1 024)	1 424	25 297	-	-	244 098	(1 198)
Авансы полученные	5511	за 2024 г.	64 422	(1 162)	279 015	-	(684)	(4)	470	-	-	-	24 143	(1 376)
в том числе:	5531	за 2023 г.	221 946	(315)	431 726	-	(1 162)	(1 024)	167	149	-	-	64 422	(1 162)
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	за 2024 г.	114 275	(36)	1 573 878	-	(1 244)	-	23	-	-	-	274 166	(1 257)
в том числе:	5532	за 2023 г.	123 025	(24 974)	1 684 302	-	(1 467)	-	1 257	25 148	-	-	114 275	(36)
Расчеты с бюджетом	5513	за 2024 г.	20 769	-	453 065	-	-	(452 115)	-	-	-	-	21 718	-
в том числе:	5533	за 2023 г.	30 068	-	347 434	-	-	(356 734)	-	-	-	-	20 769	-
Расчеты с внебюджетными фондами	5514	за 2024 г.	228	-	21 447	-	-	(21 675)	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5534	за 2023 г.	228	-	23 753	-	-	(23 753)	-	-	-	-	228	-
Расчеты с персоналом	5515	за 2024 г.	15	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15	-
в том числе:	5535	за 2023 г.	15	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15	-
Расчеты по прочим	5516	за 2024 г.	29 251	-	7 451	-	-	(36 702)	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5536	за 2023 г.	1 541	-	9 685	-	-	18 025	-	-	-	-	29 251	-
Прочие расчеты с дебиторами	5517	за 2024 г.	1	-	4 909	-	-	(4 762)	-	-	-	-	148	-
в том числе:	5537	за 2023 г.	2	-	12	-	-	(13)	-	-	-	-	1	-
Расчеты по взаимным поставкам	5518	за 2024 г.	9 660	-	159 236	-	-	(113 870)	-	-	-	-	55 025	-
в том числе:	5537	за 2023 г.	33 841	-	165 020	-	-	(189 201)	-	-	-	-	9 660	-
Платежи (налоги) по прочим налогам и сборам	5519	за 2024 г.	5 478	-	1 772	-	-	(5 164)	-	-	-	-	2 086	-
в том числе:	5538	за 2023 г.	2 817	-	6 169	-	-	(3 508)	-	-	-	-	5 478	-
Итого	5500	за 2024 г.	244 098	(1 198)	2 508 348	-	(1 927)	(4)	493	-	-	-	384 877	(2 632)
в том числе:	5520	за 2023 г.	413 483	(25 289)	2 678 103	-	(2 629)	(1 024)	1 424	25 297	-	-	244 098	(1 198)

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	2 632	-	1 198	-	25 289	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	1 257	-	36	-	24 974	-
Расчеты по авансам, выданным	5543	1 376	-	1 162	-	315	-
Расчеты по претензиям	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	выбыло		перевод из долгосрочную задолженность	
						погашение	списание на финансовый результат		
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024 г.	579 275	2 096 251	-	(1 991 115)	-	x	684 411
	5580	за 2023 г.	829 187	2 161 041	-	(2 410 954)	-	x	579 275
в том числе:									
авансы полученные	5561	за 2024 г.	274 753	751 234	-	(808 972)	-	-	217 015
	5581	за 2023 г.	686 243	745 004	-	(1 156 494)	-	-	274 753
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5562	за 2024 г.	304 324	1 294 937	-	(1 143 016)	-	-	456 245
	5582	за 2023 г.	142 568	1 411 512	-	(1 249 756)	-	-	304 324
расчеты с бюджетом	5563	за 2024 г.	30	27 615	-	(17 284)	-	-	10 360
	5583	за 2023 г.	338	173	-	(481)	-	-	30
расчеты с внебюджетными фондами									
	5564	за 2024 г.	-	22 465	-	(21 675)	-	-	790
расчеты с персоналом	5584	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5565	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Прочие расчеты с кредиторами.	5585	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5568	за 2024 г.	167	-	-	(167)	-	-	-
Итого	5588	за 2023 г.	37	4 352	-	(4 223)	-	-	167
	5550	за 2024 г.	579 275	2 096 251	-	(1 991 115)	-	x	684 411
	5570	за 2023 г.	829 187	2 161 041	-	(2 410 954)	-	x	579 275

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2024 г.	за 2023 г.
Материальные затраты	5610	881 904	1 153 034
Расходы на оплату труда	5620	86 867	103 076
Отчисления на социальные нужды	5630	22 228	24 378
Амортизация	5640	7 845	8 412
Прочие затраты	5650	241 126	101 811
Итого по элементам	5660	1 239 971	1 390 711
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	45 726	17 200
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 285 697	1 407 911

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	33 504	56 765	(36 793)	(914)	52 563
в том числе:						
Оценочное обязательство по резерву опусков	5701	6 718	8 713	(10 007)	(914)	4 511
Резерв предстоящих расходов (по аудиту)						
	5702	1 650	1 050	(1 650)	-	1 050
Резерв ежегодного вознаграждения по итогам года						
	5703	22 461	47 002	(22 461)	-	47 002
Прочие оценочные обязательства						
	5705	2 674	-	(2 674)	-	-