Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах
(текстовая часть)
ООО «МЯСТОРГ ДОН»
за 2024 год

СОДЕРЖАНИЕ

1. Общие сведения об Организации....3
1.1. Информация об Организации и данные государственной регистрации Организации....3
1.2 Уставный капитал Организации составляет: 10000,00 руб. 3
1.3. Филиалы и обособленные подразделения 3
1.4. Основные виды деятельности Организации в 2024 году....3
1.5. Средняя численность за 2024 год составила 18 человек. Средняя численность за 2023 год составляла 17 человек. 4
1.6. Дочерние и зависимые Организации....4
1.7. Органы управления 4
1.8. Бухгалтерский учет в Организации....4
2.Учетная политика и её изменения 4
2.1. Основа составления Учетной политики 4
2.2 Изменения учетной политики на 2024 год....5
2.3. Принятые при формировании учетной политики способы ведения бухгалтерского учета, подлежащие раскрытию 5
2.4. Общие и иные подходы к формированию бухгалтерской отчетности 7
3. Раскрытие существенных показателей отчетности 9
3.1. Оценка структуры баланса 9
3.2. Основные средства 9
3.2.1 Аренда по ФСБУ 25 и перечень договоров аренды, по которым применен ФСБУ 25/2018 9
3.3. Запасы 9
3.4. Задолженность покупателей и заказчиков 9
3.5. Прочие оборотные активы 10
3.6. Кредиторская задолженность 10
3.7. Доходы и расходы по обычным видам деятельности....10
3.8. Прочие доходы и расходы 10
3.9. Прибыль....11
3.10. Решения по итогам рассмотрения годовой бухгалтерской отчетности и распределения чистой прибыли 11
3.11. Информация об оценочных обязательствах и оценочных значениях, и их изменении 12
3.12. Информация о связанных сторонах 13
3.13. Существенная информация о забалансовых счетах 14
3.14. Движение денежных средств 14
3.15 Информация об исправленных существенных ошибках (п. 15 ПБУ 22/2010)....15
3.16. Чрезвычайные факты (п. 27 ПБУ 4/99)....17
3.17. Допущение непрерывности деятельности 17
3.18. Информация о событиях после отчетной даты....17
3.19. Информация о рисках хозяйственной деятельности организации 17

В данных Пояснениях к Бухгалтерской отчетности раскрывается дополнительная информация в соответствии с требованиями разд. VI ПБУ 4/99 и нормами о раскрытии информации в бухгалтерской отчетности, содержащимися в других ПБУ для реальной оценки финансового положения ООО «МЯСТОРГ ДОН» (далее – Организация), финансовых результатов ее деятельности и движения денежных средств за 2024 год (п. 24 ПБУ 4/99, ч. 1 ст. 13 Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ,).

1. Общие сведения об Организации

1.1. Информация об Организации и данные государственной регистрации Организации

Полное наименование Организаци	Общество с ограниченной ответственностью «МЯСТОРГ ДОН»
Сокращенное наименование Организации	ООО «МЯСТОРГ ДОН»
ОКОГУ	
Форма собственности	Частная собственность
ИНН / КПП	6102066548 /610201001
ОГРН	1166196106075
Дата государственной регистрации	25.10.2016 г.
Юридический адрес Организации	344114, Ростовская обл, р-н Аксайский, п Верхнетемерницкий, ул. Темерницкая, дом 1, комната 9
Фактический адрес Организации	344114, Ростовская обл, р-н Аксайский, п Верхнетемерницкий, ул. Темерницкая, дом 1, комната 9
Лицензии, допуски:	
Свидетельство о присвоении ОГРН	Серия, номер 61 008073071 выдано 25.10.2016 г.
Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе	Серия, номер 61 008073072 выдано 25.10.2016 г.
Свидетельство о постановке на учет в Пенсионном фонде РФ	Регистрационный номер: 071-002-026496 Дата регистрации: 25.10.2016 г. Наименование территориального органа: УПФР в Аксайско районе Ростовской области
Свидетельство о постановке на учет в Фонде социального страхования	Регистрационный номер в ФСС: 6109036360 Дата регистрации: 25.10.2016 г. Наименование территориального органа: Филиал №9 ГУ-РРО ФСС РФ

1.2 Уставный капитал Организации составляет: 10000,00 руб.
На момент составления бухгалтерской отчетности участником (участниками) Организации является (ются):

Участник (ЮЛ и ФЛ)	**Распределение долей**	
	в процентах	**в денежном эквиваленте**
Джалалов Маккашарип Джалалудинович	40	4000,00
Клименко Сергей Анатольевич	60	6000,00

1.3. Филиалы и обособленные подразделения
Филиалы и обособленные подразделения отсутствуют.

1.4. Основные виды деятельности Организации в 2024 году

Основной вид деятельности (ОКВЭД)

46.32 Торговля оптовая мясом и мясными продуктами

1.5. Средняя численность за 2024 год составила 18 человек. Средняя численность за 2023 год составляла 17 человек.

1.6. Дочерние и зависимые Организации
По состоянию на 31.12.2024 г. Организация не имеет дочерних и зависимых обществ.

1.7. Органы управления
В 2024 г. единоличным исполнительным органом Организации являлся генеральный директор Лысенко Владимир Валентинович согласно Протоколу №34 от 20.02.2023 г. и Протоколу №38 от 20.02.2024 г. генеральный директор избран сроком на 1 (один) год. Лица, ответственные за организацию ведения бухгалтерского учета и отчетности и уполномоченные подписывать отчетность в 2024 году: генеральный директор.

1.8. Бухгалтерский учет в Организации
Бухгалтерский учет в Организации велся под руководством главного бухгалтера с применением программного обеспечения 1С:Предприятие 8.3. Бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций (фактов хозяйственной деятельности) ведется в валюте Российской Федерации - в рублях. Документирование имущества, обязательств и иных фактов хозяйственной деятельности, ведение регистров бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности осуществляется на русском языке.

2.Учетная политика и её изменения

2.1. Основа составления Учетной политики

При ведении бухгалтерского учета, в том числе при составлении бухгалтерской отчетности Организация руководствовалась нормами, установленными Федеральным законом от 06.12.2011 г № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н, действующими положениями по бухгалтерскому учету, Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкцией по его применению, утвержденными Приказом Министерства финансов РФ от 31.10.2000 № 94н, Приказом Министерства финансов РФ от 02.07.2010 г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» и другими нормативными актами РФ, регулирующими порядок ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в Российской федерации, а также приказом **«**Об утверждении Учетной политики для целей бухгалтерского учета на 2024 год».
Для ведения бухгалтерского учета Организация сформировала учетную политику, предполагающую имущественную обособленность и непрерывность деятельности организации.
Учетная политика для целей бухгалтерского учета утверждена приказом № 18-П-45 от 29.12.2023 г.
Существенные отступления от установленных п. п. 7 и 7.1 ПБУ 1/2008 правил формирования учетной политики и применение альтернативных способов ведения бухгалтерского учета – отсутствовали.
Факты неприменения правил бухгалтерского учета в случаях, когда они не позволяют достоверно отразить имущественное состояние и финансовые результаты деятельности организации в отчетном году отсутствовали.
Критерий существенности информации в бухгалтерской отчетности (ПБУ 4/99) определен в размере 10% от показателя статьи бухгалтерской отчетности.

2.2 Изменения учетной политики на 2024 год

В учетную политику Организации на 2024 год вносились изменения, в связи с применением ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы».
Изменения к учетной политики на 2024 год утверждены приказом №18-П-45 от 29.12.2023 г.

2.3. Принятые при формировании учетной политики способы ведения бухгалтерского учета, подлежащие раскрытию

Основные средства

Учет основных средств (далее – ОС) и капитальных вложений ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства» (далее – ФСБУ 6/2020) и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» (далее - ФСБУ 26/2020), утвержденные Приказом Минфина России от 17.09.2020 г. № 204н.
ОС принимаются к учету согласно требованиям Общероссийского классификатора основных фондов ОК 013-2014 (СНС 2008), утвержденного Приказом Росстандарта от 12.12.2014 г. № 2018-ст.
Стоимостной критерий признания ОС
К объектам основных средств относятся активы, характеризующиеся одновременно признаками, установленными п. 4 ФСБУ 6/2020, и стоимостью 40 000 рублей и более.
С учётом технических особенностей используемого программного обеспечения объекты ОС, имеющие стоимость не более 40 000 руб. за 1 (одну) единицу, до момента передачи их в эксплуатацию и в течение периода эксплуатации учитываются на счете 10 «Материалы», где также ведётся их количественный учёт вплоть до момента выбытия (списания) из эксплуатации.
Начисление амортизации по всем объектам ОС, за исключением ОС, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются, производится линейным способом,
Начисление амортизации основных средств производится независимо от результатов хозяйственной деятельности организации в отчетном периоде.

Существенные затраты на проведение обслуживания объектов основных средств (капитальный ремонт, техосмотр, проверка технического состояния и т.п.), возникающие через определенный временной интервал (более 12 месяцев) в течение срока эксплуатации таких объектов признаются в качестве внеоборотных активов и погашаются в течение предполагаемого срока службы объекта после капитального ремонта.

Запасы

- *Учет запасов ведется в соответствии с* ФСБУ 5/2019.

Единицей учета материалов является номенклатурный номер.

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** "Отклонение 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.**

Списание материалов
При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией **по средней себестоимости**. Последняя определяется исходя из средней за период фактической себестоимости (**взвешенная оценка**), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало периода и все поступления за период. В качестве расчетного периода установлен месяц.

Товары учитываются организацией по фактической себестоимости, в которую включаются все затраты, связанные с их приобретением, в том числе затраты на заготовку и доставку до центральных складов (баз), производимые до момента передачи товаров в продажу. Произведенные затраты относятся непосредственно в дебет счета 41 "Товары". Счет 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" не используется.

Учет транспортно-заготовительных расходов при покупке товаров

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

Порядок признания выручки организации

Доходом Организации от обычных видов деятельности признаны доходы от реализации товаров.
Прибыль от обычных видов деятельности определялась как разница между выручкой от реализации товаров без налога на добавленную стоимость и расходами, связанными с приобретением товара.

Порядок признания расходов

Учет управленческих и коммерческих расходов ведется на счете 44 «Расходы на продажу».
Расходы, учтенные на счете 44 «Расходы на продажу», ежемесячно списываются полностью в качестве расходов по обычным видам деятельности на счет 90 «Продажи».

Расходы на содержание заготовительно-складского аппарата организации, включая расходы на оплату труда работников организации, непосредственно занятых заготовкой (закупкой) МПЗ, их доставкой (сопровождением) в организацию, приемкой, хранением и отпуском, а также взносы на обязательное социальное страхование с указанных сумм оплаты труда, не включаются в состав ТЗР, а относятся на расходы на продажу.

Расходы будущих периодов списываются равномерно. Списание начинается в месяце формирования затрат и начала использования
В составе расходов будущих периодов учитываются затраты организации, произведенные в отчетном периоде, но определенно относящиеся к получению дохода в будущих периодах, следующих за отчетным, и на момент составления отчетности обеспечивающие будущие экономические выгоды.

Порядок определения величины оценочных резервов

Резервирование расходов по сомнительным долгам производится следующим образом:
- должник не исполнил обязательство вовремя;
- долг не обеспечен залогом, задатком, поручительством, банковской гарантией;
- у должника значительные финансовые затруднения;
- в отношении должника возбудили процедуру банкротства.

Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода.
Проверке подлежит дебиторская задолженность юридических и физических лиц, возникшая по любым основаниям.
Величина резерва определяется по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Иные резервы, связанные с оценочными обязательствами:
Организация признает резервы предстоящих расходов, связанные с отражением оценочных обязательств, если суммы расходов существенны.

Создаются следующие резервы предстоящих расходов:
- На предстоящую оплату отпусков работникам

Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом сумм налога на добавленную стоимость.

Кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками, авансы полученные

Кредиторская задолженность Организации перед поставщиками и подрядчиками определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и поставщиками (подрядчиками), с учетом сумм налога на добавленную стоимость.

Для целей раскрытия информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности в составе прочих долгосрочных обязательств Организации признается долгосрочная кредиторская задолженность, долгосрочные обязательства по аренде
Организация признает обязательство по аренде по договорам аренды активов, используемых в основной деятельности, для управленческих и коммерческих нужд.

Применение ПБУ 18/02
Учет расчетов по налогу на прибыль ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина России от 19.11.2002 N 114н.
Отражение сумм отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства в Балансе отражается развернуто.
Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

2.4. Общие и иные подходы к формированию бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность ООО «МЯСТОРГ ДОН» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности (п. 25 ПБУ 4/99, Информация Минфина России N ПЗ-10/2012).
На основании ч. 1 ст. 14 Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ, п. п. 2, 4 Приказа Минфина России от 02.07.2010 N 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций», годовая бухгалтерская отчетность *краткое наименование компании* включает:
- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе: отчет об изменениях капитала; отчет о движении денежных средств, пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах

Отражение в бухгалтерском балансе специфических показателей

<table>
<tr><td>состав денежных средств и денежных эквивалентов</td><td>- остатки денежных средств в кассе и на расчетных счетах;
- денежные переводы в пути на отчетную дату;</td></tr>
<tr><td>Отражение расходов будущих периодов:</td><td>Если срок списания Расходов будущих периодов составляет менее года, то в бухгалтерском балансе данная сумма будет отражаться в разделе II «Оборотные активы».
Внутри разделов распределение осуществляется следующим образом:
<table>
<tr><th>Расходы, учитываемые как РБП</th><th>Суть расхода и порядок его учета</th><th>Строка в отчетности (подстрока – если сумма существенная)</th></tr>
<tr><td>Компьютерные программы, приобретенные для использования с СПИ равным или менее 12 месяцев</td><td>Отражаются на счете 97 «Расходы будущих периодов» с равномерным списанием на расходы в течении СПИ</td><td>Строка 1260 «Прочие оборотные активы» разд. II баланса - если срок использования программы менее 12 месяцев если, величина существенная, целесообразно показать их отдельной строкой в разд. II "Оборотные активы" и указать наименование затрат, например, "лицензионное ПО".</td></tr>
</table></td></tr>
<tr><td colspan="2">Отражение в Отчете о финансовых результатах специфических показателей</td></tr>
<tr><td>Способ отражения в отчетности прочих доходов и расходов (п. 21.2 ПБУ 10/99, п. 18.2 ПБУ 9/99)</td><td>развернуто</td></tr>
<tr><td colspan="2">Отражение в Отчете о движении денежных средств специфических показателей</td></tr>
<tr><td>денежные потоки в виде поступлений от покупателей (заказчиков), платежей поставщикам (подрядчикам)</td><td>Организация отражает без учета НДС.
В Отчете о движении денежных средств свернуто отражаются суммы НДС:
– полученные в составе поступлений от покупателей (заказчиков);
– перечисленные в составе платежей поставщикам (подрядчикам);
– уплаченные в бюджетную систему РФ;
– возвращенные из бюджета.</td></tr>
<tr><td>суммы страховых взносов в государственные внебюджетные фонды и суммы удержанного НДФЛ по текущим операциям, отражаются</td><td>в том числе в разделе «Денежные потоки от текущих операций» по группе статей «в связи с оплатой труда».</td></tr>
</table>

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:
формируются в табличной и текстовой форме.

3. Раскрытие существенных показателей отчетности

3.1. Оценка структуры баланса

Структура актива	Показатель на 31.12.2023, тыс. руб.	Структура, %	Показатель на 31.12.2024, тыс. руб.	Структура, %
Внеоборотные активы	12806	21	10035	17
Оборотные активы	49234	79	51355	83
Итого актив	62040	100	61390	100
Капитал и резервы	37040	60	12122	20
Долгосрочные обязательства	8593	14	5205	8
Краткосрочные обязательства	16407	26	44063	72
Итого пассив	62040	100	61390	100

3.2. Основные средства

Движение основных средств и доходных вложений в течение отчетного года по основным группам (поступление, выбытие и т.д.) представлено в таблицах 2.1 и 2.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.2.1 Аренда по ФСБУ 25 и перечень договоров аренды, по которым применен ФСБУ 25/2018

Организация применяет ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» к договорам аренды с отнесением суммы обязательств, относящихся к году, следующему за отчетным, к краткосрочной задолженности:

Наименование статей расходов	(тыс. руб.)	
	На 31.12.2023	На 31.12.2024
Арендные обязательства краткосрочные	4119	3815
Арендные обязательства долгосрочные	6077	2262
ИТОГО	10196	**6077**

3.3. Запасы

Структура и движение запасов Организации представлена в таблице 4.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.
По состоянию на 31.12.2024 г. запасов, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество, либо текущая рыночная стоимость, стоимость продажи снизилась, не выявлено, соответственно резерв под обесценение запасов по состоянию на 31.12.2024 г. не создавался.

3.4. Задолженность покупателей и заказчиков

Структура и движение дебиторской задолженности Организации представлены в таблицах 5.1 и 5.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.
Долгосрочная дебиторская задолженность отсутствует.

Резервы по сомнительным долгам в 2024 г. не создавались в связи с отсутствием задолженности, не погашенной в сроки, установленные договором и не обеспеченной соответствующими гарантиями или которая с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором и не обеспечена соответствующими гарантиями.

3.5. Прочие оборотные активы

По строке «Прочие оборотные активы» представлены данные представлены в таблице ниже:.

Наименование статей доходов	**(тыс. руб.)**	
	На 31.12.2023	**На 31.12.2024**
Недостачи	722	712
Расходы будущих периодов	192	188
ИТОГО	**914**	**900**

3.6. Кредиторская задолженность

Структура и движение кредиторской задолженности представлена в таблицах 5.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.7. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Доходы представляют собой выручку за два сопоставимых периода и представлены в таблице ниже:

Наименование статей доходов	**(тыс. руб.)**	
	2023	**2024**
Выручка	908008	833254
ИТОГО	**908008**	**833254**

Расходы от осуществления данного вида деятельности за два сопоставимых периода представлены в таблице ниже:

Наименование статей расходов	**(тыс. руб.)**	
	2023	**2024**
Себестоимость	817129	762470
Коммерческие расходы	44746	54090
ИТОГО	**861875**	**816560**

Прибыль (Убыток) от осуществления обычных видов деятельности составила в 2024 году 12111 тыс. руб., в 2023 году – 37030 тыс. руб.

3.8. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы строка 2340 Отчета о финансовых результатах за два сопоставимых периода представлены в таблице ниже:

Наименование статей прочих доходов	**(тыс. руб.)**	
	2023	**2024**

Прочие доходы	1400	14
ИТОГО	1400	**14**

Прочие расходы строка 2350 Отчета о финансовых результатах за два сопоставимых периода представлены в таблице ниже:

Наименование статей прочих расходов	(тыс. руб.)	
	2023	**2024**
Расходы по передаче товаров безвозмездно	9	11
Расходы на услуги банка	454	349
Прочие расходы	168	517
ИТОГО	**631**	**877**

Проценты строка 2330 Отчета о финансовых результатах за два сопоставимых периода представлены в таблице ниже:

Наименование статей прочих доходов	(тыс. руб.)	
	2023	**2024**
Проценты по арендному обязательству	589	74
ИТОГО	**589**	**74**

3.9. Прибыль

По итогам 2024 года Организация получила чистую прибыль (убыток) в размере 12111 тыс. руб. и соответственно начислен условный расход (доход) по налогу на прибыль Д 99 (68) К 68 (99) в сумме 3167 тыс. руб. (п.25 ПБУ 18/02).
Постоянные и временные разницы, возникшие в отчетном периоде и повлекшие корректирование условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль (п. 25 ПБУ 18/02):

Изменения по счету 09 «Отложенные налоговые активы» за 2024 год составили:

Отложенные налоговые активы	**Оборот за 2023 год, тыс. руб.**		**Оборот за 2024 год, тыс. руб.**	
	возникло	**погашено**	**возникло**	**погашено**
Оценочные обязательства	162	0	16,69	344,27
Арендные обязательства	2516	768	34,94	2568,21

Изменения по счету 77 «Отложенные налоговые обязательства» за 2024 год составили:

Отложенные налоговые активы	**Оборот за 2023 год, тыс. руб.**		**Оборот за 2024 год, тыс. руб.**	
	возникло	**Погашено**	**возникло**	**погашено**
Кредиторская задолженность	0	0	580	3
Основные средства	1447	623	2465	99

3.10. Решения по итогам рассмотрения годовой бухгалтерской отчетности и распределения чистой прибыли

Сведения о начисленных учредителям дивидендах, а также данные о фондах специального назначения в 2024 году за предшествующий период: 37030 тыс.руб.

Сведения о начисленных учредителям дивидендах, а также данные о фондах специального назначения за 2024 год произошедших после 31.12.2024 года: отсутствуют.

3.11. Информация об оценочных обязательствах и оценочных значениях, и их изменении

В 2024 году происходило следующее изменение признанных оценочных значений (п. 6 ПБУ 21/2008):

Вид оценочного значения	**На 31.12.2023 г., тыс. руб.**	**На 31.12.2024 г., тыс. руб.**	**Изменение**	**Причина изменения**
1	**2**	**3**	**4 (3-2)**	**5**
Резерв по сомнительным долгам	941	941		
Резерв под снижение стоимости запасов	**Не создавался**	**Не создавался**		

В 2024 году происходило следующее изменение признанных оценочных обязательств, расшифровка которых представлена в таблице 7 Пояснений:

Вид оценочного значения	**На 31.12.2023 г., тыс. руб.**	**На 31.12.2024 г., тыс. руб.**	**Изменение**	**Причина изменения**
1	**2**	**3**	**4 (3-2)**	**5**
Резерв на оплату отпусков и вознаграждений по итогам за год	471	1687	1216	Отпуска сотрудников за счет резерва на оплату отпусков

1. Оценочное обязательство, связанное с возникновением у работников права на оплачиваемые отпуска, состоит из суммы обязательства по выплате отпускных работникам и суммы обязательства по уплате страховых взносов во внебюджетные фонды. Оценочное обязательство на отчетную дату рассчитано по каждому сотруднику как увеличенное на сумму страховых взносов произведение количества дней отпуска, не использованного сотрудником на конец отчетного периода, и среднедневного заработка сотрудника. При этом среднедневной заработок сотрудника определяется в соответствии с порядком, применяемым для расчета отпускных.

2. Обязательства по выплате работникам премии по итогам года отсутствует.

3. Содержание изменения оценочного значения, которое повлияет на бухгалтерскую отчетность за будущие периоды (за исключением случаев, когда оценить влияние изменения на бухгалтерскую отчетность за будущие периоды невозможно) (п. 6 ПБУ 21/2008) отсутствуют.

4. Факт невозможности оценки влияния изменения оценочного значения на бухгалтерскую отчетность за будущие периоды (в случаях, когда оценить влияние изменения на бухгалтерскую отчетность за будущие периоды невозможно) (п. 6 ПБУ 21/2008) отсутствует.

Значительные суждения в отношении оценочных значений были сформированы с учетом всей уместной информации, о которой известно руководству.
Сделан последовательный и надлежащий выбор (или применение) методов, допущений и исходных данных, использованных руководством при расчете оценочных значений.

Допущения надлежащим образом отражают намерение и способность руководства выполнять соответствующие планы действий от имени организации, когда это уместно в отношении оценочных значений и раскрытия информации.

3.12. Информация о связанных сторонах

Учет и представление информации о связанных сторонах осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденным приказом Минфина РФ от 29 апреля 2008г No 48н., в части, не противоречащей Федеральному закону N 402-ФЗ (Информация Минфина России N ПЗ-10/2012). Построение аналитического бухгалтерского учета обеспечивает формирование информации о связанных сторонах, раскрываемой в бухгалтерской отчетности (п. 15 ПБУ 11/2008).

Перечень связанных сторон:

Наименование ЮЛ / ФИО ФЛ	**ИНН**	**ОГРН**	Местонахождение	**Основания аффилированности ЮЛ (ФЛ)**
Клименко Сергей Анатольевич Джалалов Маккашарип Джалалудинович	23120158686 05080118653	Не актуально		конечный бенефициар
Лысенко Владимир Валентинович	26150809387	Не актуально		единоличный исполнительный орган
Нет	Нет	Нет	Нет	Физическое лицо ИП), осуществляющее функции единоличного исполнительного органа организации.
Нет	Нет	Нет	Нет	Член Совета директоров (иного коллегиального органа управления).
Клименко Сергей Анатольевич Джалалов Маккашарип Джалалудинович	23120158686 05080118653	Не актуально		Владеет долей в УК 60% Владеет долей в УК 40 %

Конечным контролирующим бенефициаром Организации является (ются) гражданин (граждане), (РФ или наименование иностранного государства):

Обязательная информация			
Ф.И.О.	Основание для признания бенефициарным владельцем	Гражданство	ИНН
Клименко Сергей Анатольевич Джалалов Маккашарип Джалалудинович	Лицо, которые прямо или через третьих лиц владеет долей более 25% в уставном капитале Организации	РФ РФ	231201586864 050801186535

В отчетном периоде (2024 год) Организацией проводились следующие операции с бенефициарными владельцами:

Ф.И.О. бенефициарного владельца, место работы	**Характер отношений**	**Объем операций (по каждому виду), тыс. руб.**	**Не завершенные операции, тыс. руб.**	**Условия, сроки осуществления (завершения), форма расчетов**	**Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода; величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам**
Клименко Сергей Анатольевич	Выплата дивидендов	22218	отсутствуют	Согласно протокола	отсутствуют
Джалалов Маккашарип Джалалудинович	Выплата дивидендов	14812	отсутствуют	Согласно протокола	отсутствуют

Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались. Списание дебиторской и кредиторской задолженности связанных сторон отсутствовало».

Единоличный исполнительный орган Генеральный директор является основным управленческим персоналом Организации.
Вознаграждение управленческому персоналу за 2024 год составило:

Вид выплат	**Сумма, тыс. руб.**
Краткосрочные вознаграждения (подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты)	
Оплата труда за отчетный период	600
Начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в бюджеты и внебюджетные фонды	91
Оплата ежегодного оплачиваемого отпуска за работу в отчетном периоде	-
Оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала	-
Иное вознаграждение (дивиденды, и т.д.)	-
ИТОГО	691

Суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты, в том числе, выплаты по окончании трудовой деятельности (платежи по договорам добровольного страхования, негосударственного пенсионного обеспечения, заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями или НПФ, иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании трудовой деятельности) не предусмотрены, и фактически не выплачивались.

По состоянию на 31.12.2024 г задолженность связанных сторон перед Организацией (Организации перед аффилированными лицами) отсутствует.
.

3.13. Существенная информация о забалансовых счетах

Существенная информация о забалансовых статьях указывается на основании Информации Министерства финансов Российской Федерации от 22 июня 2011 г. N ПЗ-5/2011 «О раскрытии информации о забалансовых статьях в годовой бухгалтерской отчетности организации».
По состоянию на 31.12.2024 г. существенная информация о забалансовых статьях, подлежащая раскрытию, отсутствует.

3.14. Движение денежных средств

В составе денежных средств и денежных эквивалентов в Бухгалтерском балансе учтены следующие виды активов (п. 22 ПБУ 23/2011): остатки денежных средств в кассе и на расчетных счетах.
В таблице раскрыта информация по счетам:

Наименование счета	***на 31.12.2024 г., тыс. руб.***	***на 31.12.2023 г., тыс. руб.***
Счет 50 «Касса»	94	182
Счет 51 «Расчетные счета»	6507	19 452
ИТОГО	**6601**	**19 634**

Показатели	**Описание**
Имеющиеся по состоянию на отчетную дату возможности привлечь дополнительные денежные средства (п. 24 ПБУ 23/2011)	Не требуется
Имеющиеся существенные суммы денежных средств (или их эквивалентов), которые по состоянию на отчетную дату недоступны для использования организацией (например, открытые в пользу других организаций аккредитивы по не завершенным на отчетную дату сделкам) с указанием причин данных ограничений (пп. "а" п. 25 ПБУ 23/2011)	отсутствуют
Сумма денежных потоков, связанных с поддержанием деятельности организации на уровне существующих объемов производства, отдельно от денежных потоков, связанных с расширением масштабов этой деятельности (пп. "б" п. 25 ПБУ 23/2011)	Отсутствует
Денежные потоки от текущих, инвестиционных и финансовых операций по каждому отчетному сегменту (пп. "в" п. 25 ПБУ 23/2011)	отсутствуют
Средства в аккредитивах, открытых в пользу организации (пп. "г" п. 25 ПБУ 23/2011)	отсутствуют

3.15 Информация об исправленных существенных ошибках (п. 15 ПБУ 22/2010)

В 2024г. был произведен ретроспективный пересчет ППА. Показатели отражены в бухгалтерской отчетности следующим образом:

БАЛАНС		**31.12.2023**	**31.12.2022**
Строка 1150 «Основные средства»	было	0	0
	стало	10196	7362
	изменение	10196	7362
Строка 1180 «Отложенные налоговые активы»	было	94	256
	стало	2610	1948
	изменение	2516	1692
Строка 1100 Итого по разделу I	было	94	256
	стало	12806	9310
	изменение	12712	9054
Строка 1600 Валюта баланса	было	49328	63902
	стало	62040	72957
	изменение	12712	9055
Строка 1420 «Отложенные налоговые обязательства»	было	0	0
	стало	2516	1692

	изменение	2516	1692
Строка 1450 «Прочие обязательства»	было	0	0
	стало	6077	4678
	изменение	6077	4678
Строка 1400 Итого по разделу IV	было	0	0
	стало	8593	6370
	изменение	8593	6370
строка 1550 "Прочие обязательства"	было	0	0
	стало	4119	2684
	изменение	4119	2684
строка 1500 Итого по разделу V	было	12288	5918
	стало	16407	8602
	изменение	4119	2684
Строка 1700 Валюта баланса	было	49328	63902
	стало	62040	72957
	изменение	12712	9055

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ		**2023 год**
Строка 2210 Коммерческие расходы	было	-45113
	стало	-44746
	изменение	367
Строка 2330 Проценты к уплате	было	0
	стало	-589
	изменение	-589
Строка 2340 Прочие доходы	было	1178
	стало	1400
	изменение	222

Отчет о движении денежных средств		**2023 год**
Строка 4120 Платежи - всего	было	-865477
Строка 2340 Прочие доходы	стало	-862902
в том числе:	изменение	2575
Строка 4121 поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	было	-845470
	стало	-842306
Отчет о движении денежных средств	изменение	3164
Строка 4123 процентов по долговым обязательствам	было	0
	стало	-589
	изменение	-589
Строка 4100 Сальдо денежных потоков от текущих операций	было	42051
	стало	44626
	изменение	2575
Денежные потоки от финансовых операций		
Строка 4320 Платежи - всего	было	-49572
	стало	-52147
Строка 4100 Сальдо денежных потоков от текущих операций	изменение	-2575
в том числе:	было	0
Строка 4329 прочие платежи	стало	-2575

Денежные потоки от финансовых операций	изменение	-2575
Строка 4300 Сальдо денежных потоков от финансовых операций	было	-49572
	стало	-52147
	изменение	-2575

3.16. Чрезвычайные факты (п. 27 ПБУ 4/99)

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности в 2024 году отсутствовали.

3.17. Допущение непрерывности деятельности

В соответствии с принципом допущения непрерывности деятельности Организация планирует продолжать свою деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения или потребности в ликвидации или сокращении, или прекращении деятельности, а также обращении за защитой от кредиторов.
Бухгалтерская отчетность Организации подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

3.18. Информация о событиях после отчетной даты

Раскрытие информации о событиях после отчетной даты осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утвержденным приказом Минфина РФ от 25 ноября 1998 г. № 56н.
В период между отчётной датой и датой формирования отчетности за 2024 год не произошло событий, существенно повлиявших на финансовое положение Организации, значительных изменений активов не произошло, каких – либо событий или операций, последствия которых вместе или по отдельности могли бы оказать существенное влияние на бухгалтерскую отчетность нет и не ожидается.
События после отчетной даты, требующие корректировок оценочных значений и соответствующего раскрытия информации, включенных в бухгалтерскую отчетность, отсутствуют.

3.19. Информация о рисках хозяйственной деятельности организации

В процессе хозяйственной деятельности организация подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности организации. Большинство рисков хозяйственной деятельности организации с немалой вероятностью имеют финансовые последствия и, следовательно, оказывают влияние на подготавливаемую организацией бухгалтерскую отчетность.
В целях минимизации возможного негативного эффекта Организацией предпринимаются мероприятия, направленные на выявление и оценку рисков, реализуются мероприятия в отношении регулирования рисков.
Хозяйственная деятельность Организации подвержена следующим потенциально существенным рискам:

Вид рисков	**Описание**
финансовые риски	Оценка финансовых рисков включает в себя кредитный, процентный, страховой риски, а также риски, связанные с выполнением противоположной стороной своих обязательств. По сфере возникновения финансовые риски можно разделить на внешние и внутренние:

	• Внешние риски - это риски, не зависящие от деятельности предприятия. Внешние финансовые риски возникают при смене отдельных стадий экономического цикла, изменений конъюнктуры финансового рынка Организация не может оказывать влияние на внешние финансовые риски, оно может только предвидеть и учитывать их в своей деятельности.
правовые риски	Большой значимостью обладают риски в сфере налогового права, предпосылками к возникновению которых является частое изменение налогового законодательства, неточные формулировки нормативных акто и нестабильность правоприменительной практики в сфере налогового законодательства. Проблема постоянных изменений действующего законодательства и практики его применения характерна также и для гражданского законодательства, включая вопросы корпоративного права и имущественных правоотношений.
рыночные риски	Торговый кредитный риск - вероятность того, что партнеры - участники контракта - окажутся не в состоянии выполнить договорные обязательства, как в целом, так и по отдельным позициям. Торговый кредитный риск возникает в финансовой деятельности предприятия в случае предоставления ею товарного (коммерческого) или потребительского кредита покупателям. Для Общества, данный риск заключается в способности клиента оплатить их в соответствии с договорными обязательствами. Уровень кредитного риска повышается с увеличением суммы кредита и срока, на который он берется. Подверженность кредитному риску сохраняется весь период кредитования и измеряется протяженностью периода кредитования. Потенциальные убытки при любом кредитном риске - вся сумма долга, а фактически убытки могут оказаться меньше этой суммы.

Риски, обусловленные влиянием ситуации, сложившейся в 2024 г., геополитические риски

Общество осуществляет свою деятельность в Российской Федерации.
Начиная с 2014 года Соединенные Штаты Америки, Европейский Союз и некоторые другие страны вводили и постепенно ужесточали ограничительные меры экономического характера в отношении ряда российских физических и юридических лиц.
С февраля 2022 года вышеуказанные страны ввели дополнительные жесткие ограничительные меры в отношении Правительства РФ, а также крупных финансовых институтов и других юридических и физических лиц в России.
Кроме того, были введены ограничения на экспорт и импорт различных товаров и услуг российскими предприятиями, а также в отношении секторов авиа- и морских перевозок. В контексте введенных ограничительных мер ряд крупных международных компаний из США, Европейского союза и некоторых других стран прекратили, значительно сократили или приостановили собственную деятельность на территории Российской Федерации, а также ведение бизнеса с российскими гражданами и юридическими лицами. Более того, существует риск введения дальнейших ограничительных мер и аналогичных форм давления.
В ответ Правительство Российской Федерации ввело ряд экономических мер по обеспечению безопасности и поддержанию устойчивости российской экономики, а также встречные ограничительные меры, меры валютного контроля, ряд решений по ключевой ставке и иные специальные экономические меры.
Введение и последующее усиление ограничительных мер повлекло за собой увеличение экономической неопределенности, в том числе снижение ликвидности и большую волатильность на рынках капитала, волатильность курса российского рубля и ключевой

ставки, сокращение объема иностранных и внутренних прямых инвестиций, процедурные сложности российских эмитентов в осуществлении валютных выплат, а также существенное снижение доступности источников долгового финансирования.
Оценить последствия введенных и возможных дополнительных ограничительных мер в долгосрочной перспективе представляется затруднительным, однако они могут оказать существенное, в том числе отрицательное, влияние на бизнес Общества.

Генеральный директор

ООО «МЯСТОРГ ДОН» _____ В.В.Лысенко

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. 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				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная 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.	-	-	-	-	-
	5170	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2023г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2023г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ **Лысенко Владимир Валентинович**

(подпись) (расшифровка подписи)

24 марта 2025 г.

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.	14 836	(4 640)	-	-	-	(3 115)	-	-	-		14 836	(7 756)
	5210	за 2023г.	12 003	(4 640)	10 196	(7 362)	2 454	(2 454)	-	-	-		14 836	(4 640)
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2024г.	124	(124)	-	-	-	-	-	-	-		124	(124)
	5211	за 2023г.	124	(124)	-	-	-	-	-	-	-		124	(124)
Транспортные средства	5202	за 2024г.	4 517	(4 517)	-	-	-	-	-	-	-		4 517	(4 517)
	5212	за 2023г.	4 517	(4 517)	-	-	-	-	-	-	-		4 517	(4 517)
Здания	5203	за 2024г.	10 196	-	-	-	-	(3 115)	-	-	-		10 196	(3 115)
	5213	за 2023г.	7 362	-	10 196	(7 362)	2 454	(2 454)	-	-	-		10 196	-
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.	-	-	-	-	-
	5250	за 2023г.	-	10 196	-	(10 196)	-
в том числе: Офисные помещения, склады	5241	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2023г.	-	10 196	-	(10 196)	-

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	-	-
в том числе:	5261	-	-
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	7 080	10 196	7 362
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководит 

(подпись)

Лысенко Владимир Валентинович

(расшифровка подписи)

24 марта 2025 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						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 _____ **Лысенко Владимир Валентинович**

(подпись) (расшифровка подписи)

24 марта 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.	4 991	-	4 991	821 731	(818 591)	-	-	X	8 131	-	8 131
	5420	за 2023г.	8 315	-	8 315	862 401	(865 725)	-	-	X	4 991	-	4 991
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	228	-	228	2 035	(2 018)	-	-	-	245	-	245
	5421	за 2023г.	35	-	35	2 005	(1 811)	-	-	-	228	-	228
Готовая продукция	5402	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	4 684	-	4 684	765 566	(762 483)	-	-	3 055	7 767	-	7 767
	5423	за 2023г.	8 195	-	8 195	815 290	(818 801)	-	-	5 814	4 684	-	4 684
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	78	-	78	54 130	(54 090)	-	-	-	119	-	119
	5426	за 2023г.	85	-	85	45 106	(45 113)	-	-	-	78	-	78
	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 _____ **ысенко Владимир Валентинович**

(подпись) (расшифровка подписи)

24 марта 2025 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					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.	23 493	(941)	31 021	-	(21 214)	-	-	-	-	-	33 300	(941)
	5530	за 2023г.	28 877	(941)	15 716	-	(21 384)	-	-	-	-	284	23 493	(941)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	18 987	(941)	28 130	-	(17 610)	-	-	-	-	-	29 508	(941)
	5531	за 2023г.	16 671	(941)	15 431	-	(13 116)	-	-	-	-	-	18 987	(941)
Авансы выданные	5512	за 2024г.	3 606	-	272	-	(3 402)	-	-	-	-	-	476	-
	5532	за 2023г.	11 591	-	285	-	(8 269)	-	-	-	-	-	3 606	-
Прочая	5513	за 2024г.	899	-	2 618	-	(202)	-	-	-	-	-	3 316	-
	5533	за 2023г.	615	-	-	-	-	-	-	-	-	284	899	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	23 493	(941)	31 021	-	(21 214)	-	-	X	-	-	33 300	(941)
	5520	за 2023г.	28 877	(941)	15 716	-	(21 384)	-	-	X	-	284	23 493	(941)

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	941	-	941	-	941	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	941	-	941	-	941	-
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 краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	6 077	-	74	(3 889)	-	-	-	-	2 262
	5571	за 2023г.	4 678	6 077	963	(5 641)	-	-	-	-	6 077
в том числе: кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	6 077	-	74	(3 889)	-	-	-	-	2 262
	5574	за 2023г.	4 678	6 077	963	(5 641)	-	-	-	-	6 077
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	15 937	32 091	-	(5 652)	-	-	-	-	42 376
	5580	за 2023г.	7 323	14 623	137	(5 862)	-	-	-	(284)	15 937
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	1 779	11 729	-	(1 655)	-	-	-	-	11 852
	5581	за 2023г.	559	1 693	-	(474)	-	-	-	-	1 779
авансы полученные	5562	за 2024г.	85	320	-	(62)	-	-	-	-	344
	5582	за 2023г.	577	70	-	(562)	-	-	-	-	85
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	2 497	6 273	-	(5)	-	-	-	-	8 764
	5583	за 2023г.	3 206	1 461	1	(1 887)	-	-	-	(284)	2 497
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	11 577	13 769	-	(3 929)	-	-	-	-	21 416
	5586	за 2023г.	2 981	11 398	136	(2 939)	-	-	-	-	11 577
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	22 014	32 091	74	(9 541)	-	X	-	-	44 638
	5570	за 2023г.	12 001	20 700	1 100	(11 503)	-	X	-	(284)	22 014

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 _____ **Лысенко Владимир Валентинович**

(подпись) (расшифровка подписи)

24 марта 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	2 018	1 811
Расходы на оплату труда	5620	21 083	15 734
Отчисления на социальные нужды	5630	3 972	2 955
Амортизация	5640	3 115	2 454
Прочие затраты	5650	23 902	21 792
Итого по элементам	5660	54 090	44 746
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	762 470	817 129
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	816 560	861 875

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

Руководитель _____ **Лысенко Владимир Валентинович**

(подпись) (расшифровка подписи)

24 марта 2025 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	471	2 295	(1 066)	(13)	1 687

Руководитель _____ **Лысенко Владимир Валентинович**

(подпись) (расшифровка подписи)

24 марта 2025 г.

8. Обеспечения обязательств

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

Руководитель _____ **сенко Владимир Валентинович**

(подпись) (расшифровка подписи)

24 марта 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 _____ **Лысенко Владимир Валентинович**

(подпись) (расшифровка подписи)

24 марта 2025 г.

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "Мясторг Дон"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	7 080	10 196	7 362
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	2 955	2 610	1 948
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	8 131	4 991	8 315
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	3 364	1 142	-
Дебиторская задолженность*	1230	32 359	22 552	27 936
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	6 601	19 635	27 156
Прочие оборотные активы	1260	900	914	240
ИТОГО активы	-	61 390	62 040	72 957
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	2 943	2 516	1 692
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	2 262	6 077	4 678
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	38 561	11 817	4 639
Доходы будущих периодов **	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	1 687	471	1 279
Прочие обязательства краткосрочные	1550	3 815	4 119	2 684
ИТОГО пассивы	-	49 268	25 000	14 972
Стоимость чистых активов	-	12 122	37 040	57 985

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

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