

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	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость
					первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения					
Нематериальные активы - всего	5100	1 437	-	-	-	-	(176)	-	-	-	1 437
в том числе:	5110	50	(41)	1437	(50)	50	(9)	-	-	-	1 437
Товарный знак	5101	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Программы ЭВМ	5111	50	(41)	-	(50)	50	(9)	-	-	-	-
	5101	1 437	-	-	-	-	(176)	-	-	-	1 437
	5111	-	-	1437	-	-	-	-	-	-	1437

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	-	-	-

с.3

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало	Изменения за период		На конец
				затраты за	списано	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2024г.	326	-	-	326
в том числе:	5170	за 2023г.	-	326	-	326
	5161	за 2024г.	-	-	-	-
	5171	за 2023г.	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2024г.	326	-	-	326
в том числе:	5190	за 2023г.	-	326	-	326
БИТ Финанс	5181	за 2024г.	326	-	-	326
	5191	за 2023г.	-	326	-	326

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	Код	На начало года		поступило	выбыло объектов		начислено амортизации **	переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость*	накопленная амортизация **		первоначальная стоимость*	накопленная амортизация **		первоначальная стоимость*	накопленная амортизация **		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 2024 г.	5200	525 182	(255 512)	18 403	(17 867)	9 846	(33 882)	—	—	525 718	(279 548)
	за 2023 г.	5210	510 225	(221 480)	32 965	(5 506)	2 721	(36 753)	-12 502	—	525 182	(255 512)
в том числе: Здания, сооружения и передаточные устройства	за 2024г.	5201	199 431	(98 982)	—	(390)	49	(6 412)	—	—	199 041	(105 345)
	за2023г.	5211	197 392	(92 874)	2 394	(355)	281	(6 389)	—	—	199 431	(98 982)
Машины и оборудования	за 2024 г.	5202	232 516	(109 167)	17 197	(10 372)	5 571	(22 142)	—	—	239 341	(125 738)
	за 2023 г.	5212	212 089	(89 146)	21 883	(1 456)	1 221	(21 242)	—	—	232 516	(109 167)

Наименование показателя	Период	Код	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость *	накопленная амортизация**	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации**	переоценка		первоначальная стоимость*	накопленная амортизация**
						первоначальная стоимость*	накопленная амортизация**		первоначальная стоимость*	накопленная амортизация**		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Транспортные средства	за 2024г.	5203	60 481	(43 442)	—	(1 975)	1 909	(3 037)	—	—	58 506	(44 570)
	за 2023г.	5213	52 024	(36 969)	8 457	(—)	—	(6 473)	—	—	60 481	(43 442)
Производственный и хозяйственный инвентарь	за 2024г.	5204	129	(94)	189	(—)	—	(7)	—	—	318	(101)
	за 2023г.	5214	129	(88)	—	(—)	—	(6)	—	—	129	(94)
Рабочий скот	за 2024г.	5205	—	(—)	—	(—)	—	(—)	—	—	—	(—)
	за 2023г.	5215	—	(—)	—	(—)	—	(—)	—	—	—	(—)
Продуктивный скот	за 2024г.	5206	—	(—)	—	(—)	—	(—)	—	—	—	(—)
	за 2023 г.	5216	—	(—)	—	(—)	—	(—)	—	—	—	(—)
Многолетние насаждения	за 2024 г.	5207	—	(—)	—	(—)	—	(—)	—	—	—	(—)
	за 2023г.	5217	—	(—)	—	(—)	—	(—)	—	—	—	(—)
из них виноградники	за 2024 г.	5208	—	(—)	—	(—)	—	(—)	—	—	—	(—)
	за 2023г.	5218	—	(—)	—	(—)	—	(—)	—	—	—	(—)
Транспортные средства в лизинге	за 2024 г.	5209	10 323	(3 034)	—	(5 130)	2 317	(1 527)	—	—	5 193	(2 244)
	за 2023г.	5219	14 018	(2 403)	—	(3 695)	1 219	(1 850)	—	—	10 323	(3 034)
Земельные участки и объекты природопользования	за 2024г.	5221	22 302	(793)	1 017	(—)	—	(757)	—	—	23 319	(1 550)
	за 2023г.	5231	34 573	(—)	231	(—)	—	(793)	-12 502	—	22 302	(793)
Капитальные вложения на коренное улучшение земель	за 2024 г.	5222	—	(—)	—	(—)	—	(—)	—	—	—	(—)
	за 2023г	5231	—	(—)	—	(—)	—	(—)	—	—	—	(—)
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	за 2024г.	5220	—	(—)	—	(—)	—	(—)	—	—	—	(—)
	за 2023 г.	5230	—	(—)	—	(—)	—	(—)	—	—	—	(—)

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Период	Код	На начало года	Изменения за период			На конец года
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
1	2	3	4	5	6	7	8
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	за 2024 г.	5240	21 154	36 169	(-)	(16 978)	40 345
	за 2023 г.	5250	4 597	63 655	(326)	(46 772)	21 154

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

Наименование показателя	Код	3а 2024 г.	3а 2023 г.
	2	3	4
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31.12.2024 г.	На 31.12.2023 г.	На 31.12.2022 г.
	2	3	4	5
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	105 438	104 487	168 275
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (запол и др.)	5286	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	Код	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			перво-начальная стоимость	накопленная корректировка*	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов до номинальной	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка***
						перво-начальная стоимость	накопленная корректировка***				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Долгосрочные - всего	за 2024г.	5301	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	5311	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	за 2024 г.	5305	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	5315	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - ИТОГО	за 2024 г.	5300	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	5310	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31.12.2024 г.	На 31.12.2023 г.	На 31.12.2022 г.
1	2	3	4	5
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	Код	На начало года				Изменения за период				На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости		
						себестоимость	резерв под снижение стоимости						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11			
Запасы - всего	за 2024 г.	5400	616 241	(—)	1 603 409	(1 916 751)	—	*	302 899	(—)			
	за 2023 г.	5420	379 943	(—)	2 146 502	(1 910 204)	—	*	616 241	(—)			
в том числе: сырье, материалы и другие аналогичные ценности	за 2024 г.	5401	539 203	(—)	1 339 177	(83 975)	—	1 562 215	232 190	(—)			
	за 2023 г.	5421	369 998	(—)	1 863 674	(3 170)	—	1 691 299	539 203	(—)			
животные на выращивании и откорме	за 2024 г.	5402	—	(—)	—	(—)	—	—	—	(—)			
	за 2023 г.	5422	—	(—)	—	(—)	—	—	—	(—)			
затраты в незавершенном производстве	за 2024 г.	5403	—	(—)	259 284	(136 968)	—	122 316	0	(—)			
	за 2023 г.	5423	—	(—)	268 175	(129 942)	—	138 233	0	(—)			
готовая продукция и товары для перепродажи	за 2024 г.	5404	73 505	(—)	846	(1 691 892)	—	-1 688 237	70 696	(—)			
	за 2023 г.	5424	7 740	(—)	6 670	(1 770 637)	—	-1 829 732	73 505	(—)			
товары для перепродажи	за 2024 г.	5405	3 533	(—)	4102	(3916)	—	3 706	13	(—)			
	за 2023 г.	5425	2205	(—)	7983	(6455)	—	200	3533	(—)			
расходы будущих периодов	за 2024 г.	5406	—	(—)	—	(—)	—	—	—	(—)			
	за 2023 г.	5426	—	(—)	—	(—)	—	—	—	(—)			
прочие запасы и затраты	за 2024 г.	5407	—	(—)	—	(—)	—	—	—	(—)			
	за 2023 г.	5427	—	(—)	—	(—)	—	—	—	(—)			

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31.12.2024 г.		На 31.12.2023 г.		На 31.12.2022 г.	
		1	2	3	4	5	6
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Код	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			учетная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		погашение	выбыло		перевод из долго-срочную задолженность	учетная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)****	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления**** (резерв) сч.63		начисление резерва по сомнительным долгам	восстановление резерва			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2024 г.	5501	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	за 2023 г.	5521	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	за 2024 г.	5502	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	за 2023 г.	5522	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
авансы выданные	за 2024 г.	5503	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	за 2023 г.	5523	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2024 г.	5510	221 137	(13 227)	136 557	-	(221 137)	(89 965)	278	(-)	136 557	(102 914)
	за 2023 г.	5530	200 200	(15 806)	221 137	-	(200 200)	(2 579)	-	(-)	221 137	(13 227)
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	за 2024 г.	5511	200 158	(13 227)	119 943	-	(200 158)	(89 965)	278	(-)	119 943	(102 914)
	за 2023 г.	5531	169 268	(15 806)	200 158	-	(169 268)	(2 579)	-	(-)	200 158	(13 227)
авансы выданные	за 2024 г.	5512	4 247	(-)	1 646	-	(4 247)	(-)	-	(-)	1 646	(0)
	за 2023 г.	5532	11 122	(-)	4 247	-	(11 122)	(-)	-	(-)	4 247	(0)
прочие	за 2024 г.	5513	16 732	(-)	14 968	-	(16 732)	(-)	-	x	14 968	(0)
	за 2023 г.	5533	19 810	(-)	16 732	-	(19 810)	(-)	-	-	16 732	(0)
Итого	за 2024 г.	5500	221 137	(13 227)	136 557	-	(221 137)	(89 965)	278	x	136 557	(102 914)
	за 2023 г.	5520	200 200	(15 806)	221 137	-	(200 200)	(2 579)	-	-	221 137	(13 227)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31.12.2024 г.		На 31.12.2023 г.		На 31.12.2022 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
Всего	5540	102 914	0	13 227	0	15 806	0
в том числе:							
долгосрочная	5541						
краткосрочная	5542	102 914	0	13 227	0	15 806	0

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Код	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода
				поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)*****	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления*****	погашение	списание на финансовый результат*****			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
Долгосрочная кредиторская задолженность - в том числе: прочие	за 2024 г.	5551	21 944	113 604	—	(—)	(—)	(—)	135 548	
	за 2023г.	5571	34 311	—	—	(12 367)	(—)	(—)	21 944	
	за 2024 г.	5552	21 944	775	—	(—)	(—)	(—)	22 719	
	за 2023 г.	5572	34 311	—	—	(12 367)	(—)	(—)	21 944	
	за 2024 г.	5553	—	112 829	—	(—)	(—)	(—)	112 829	
займы	за 2023 г.	5573	—	—	—	(—)	(—)	(—)	—	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2024 г.	5560	823 062	405 155	—	(682 234)	(—)	—	545 983	
	за 2023 г.	5580	421 452	823 062	—	(421 452)	(—)	—	823 062	
в том числе: расчеты с поставщиками и заказчиками	за 2024 г.	5561	657 455	387 329	—	(657 455)	(—)	—	387 329	
	за 2023 г.	5581	191 284	657 455	—	(191 284)	(—)	—	657 455	

Наименование показателя	Период	Код	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода	
				поступление		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	погашение		списание на финансовый результат ⁹			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
авансы полученные	за 2024 г.	5562	6 046	691	—	(6 046)	—	—	691	
	за 2023 г.	5582	2 992	6 046	—	(2 992)	—	—	6 046	
расчеты по налогам и сборам	за 2024 г.	5563	1 294	1 436	—	(1 294)	—	—	1 436	
	за 2023 г.	5583	1 422	1 294	—	(1 422)	—	—	1 294	
кредиты	за 2024 г.	5564	0	0	—	(0)	—	—	0	
	за 2023 г.	5584	200 000	0	—	(200 000)	—	—	0	
займы	за 2024 г.	5565	140 828	1 811	—	(—)	—	—	142 639	
	за 2023 г.	5585	140 828	140 828	—	(—)	—	—	140 828	
прочие	за 2024 г.	5566	17 439	13 888	—	(17 439)	—	—	13 888	
	за 2023 г.	5586	25 754	17 439	—	(25 754)	—	—	17 439	
Итого	за 2024 г.	5550	845 006	518 759	—	(682 234)	—	—	681 531	
	за 2023 г.	5570	455 763	657 455	—	(433 819)	—	—	845 006	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31.12.2024 г.			На 31.12.2023 г.			На 31.12.2022 г.		
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Всего			5590	2 798		5 598		11 898		
в том числе: долгосрочная			5591	—		—		—		
из нее: по кредитам			5592	—		—		—		
займам			5593	—		—		—		
в том числе: краткосрочная			5594	2 798		5 598		11 898		
из нее: по кредитам			5595	—		—		—		
займам			5596	—		—		—		

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	2024	2023
1	2		
Материальные затраты	5610	1 620 380	1 747 120
Расходы на оплату труда	5620	139 784	135 092
Отчисления на социальные нужды	5630	38 798	35 812
Амортизация	5640	34 058	36 762
Прочие затраты	5650	69 938	65 867
Итого по элементам затрат	5660	1 902 958	2 020 653
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	5670	-14 036	-64 439
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост)	5680	3 528	1 820
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение)	5690	1 892 450	1 958 034
Итого расходы по обычным видам деятельности	5700	74 355	6 135
Продажа завозной продукции	5710	1 966 805	1 964 169
Итого затрат:			

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
1	2	3	4	5	6	7
Оценочные обязательства - всего	5700	9 470	43 786	(14 284)	(963)	38 009

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31.12.2024 г.	На 31.12.2023 г.	На 31.12.2022 г.
1	2	3	4	5
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
векселя	5810	-	-	-
Имущество, находящееся в залоге	5811	-	-	-
в том числе:	5812	-	-	-
объекты основных средств	5813	-	-	-
ценные бумаги и иные финансовые вложения	5820	-	-	-
прочее	5821	-	-	-
Выданные - всего	5830	-	-	-
в том числе:	5831	-	-	-
объекты основных средств	5832	-	-	-
ценные бумаги и иные финансовые вложения	5833	-	-	-
прочее				

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	2024		2023		
1		2	3		4		
Получено бюджетных средств - всего		5900			-		
в том числе:							
из федерального бюджета		5901	-		-		
из бюджета субъекта Российской Федерации		5902	-		-		
из местных бюджетов		5903	-		-		
Наименование показателя		Код	Период	На 01.01.2024 г.	Получено за год	Возвращено за год	На 31.12.2024 г.
1		3	2		5	6	7
Бюджетные кредиты - всего		5910	за 2024г.	-	-	(-)	-
		5920	за 2023 г.	-	-	(-)	-
в том числе:		5911	за 2024 г.	-	-	(-)	-
из федерального бюджета		5921	за 2023 г.	-	-	(-)	-
из бюджета субъекта Российской Федерации		5912	за 2024 г.	-	-	(-)	-
		5922	за 2023 г.	-	-	(-)	-
из местных бюджетов		5913	за 2024 г.	-	-	(-)	-
		5923	за 2023 г.	-	-	(-)	-
Наименование показателя		Код	Период	Получено из бюджета		Получено из внебюджетных фондов	
1		3	2	4		5	
Расходы по обычным видам деятельности - всего		5930	за 2024 г.	-		-	
		5935	за 2023 г.	-		-	
в том числе:		5931	за 2024 г.	-		-	
на растениеводство		5936	за 2023 г.	-		-	
на животноводство		5932	за 2024 г.	-		-	
		5937	за 2023 г.	-		-	
на закупку зерна		5933	за 2024 г.	-		-	
		5938	за 2023 г.	-		-	
на закупку машин и оборудования		5934	за 2024 г.	-		-	
		5939	за 2023 г.	-		-	
Капитальные вложения во внеоборотные активы - всего		5935	за 2024 г.	-		-	
		5940	за 2023 г.	-		-	
в том числе:		5936	за 2024 г.	-		-	
мелиоративные мероприятия		5941	за 2023 г.	-		-	
закладка и выращивание многолетних насаждений		5937	за 2024г.	-		-	
		5942	за 2023г.	-		-	

закупка сельхозтехники	за 2024 г.	5938	-	-
	за 2023 г.	5943	-	-

Наименование показателя	Период	Код	Получено из бюджета	Получено из внебюджетных фондов
1	2	3	4	5
строительство объектов социальной сферы	за 2024 г.	5944	-	-
	за 2023 г.	5954	-	-
	за 2024 г.	5945	-	-
	за 2023 г.	5955	-	-
Компенсация убытков по чрезвычайным ситуациям (стихийные бедствия, пожары и	за 2024 г.	5960	-	-
	за 2023 г.	5960	-	-

Примечания

*. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.

**. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именует соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".

*** Накопленная корректировка определяется как:

разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;

начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;

величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.

****8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

*****9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.



Генеральный директор
АО "Бутыриновский мелькомбинат" _____ Квасов Д.Н.

25 февраля 2025 года