Примечание
к бухгалтерской отчетности за январь-декабрь 2024 года
ОАО «Милкавита».

Полное наименование: Открытое акционерное общество «Милкавита»

Место нахождения: 246029 г.Гомель ул. Бр.Лизюковых ,1

Дата регистрации: ОАО «Милкавита» создано решением Гомельского областного исполнительного комитета от 29.07.1994 года №262 путем преобразования государственного унитарного предприятия «Гомельский молочный комбинат» в соответствии с законодательством об акционерных обществах, о разгосударствлении и приватизации государственной собственности в Республике Беларусь, решением Гомельского областного комитета от 19.11.2004 года №759.

УНП: №400068171

Акционерами Общества являются Гомельский областной исполнительный комитет, КСУПы, а также юридические и физические лица. Доли в уставном капитале ОАО «Милкавита» распределены следующим образом:

Акционеры	**31декабря 2023г.,%**	**31 декабря 2024г.,%**
Гомельский областной исполнительный комитет	76,45	76,75
КСУПы	0,44	0,13
Юридические лица	18,42	18,43
Физические лица	4,69	4,69
Итого	**100**	**100**

Уставный фонд составляет 58 211 001,87 рублей, количество акций 277 195 247 штук номинальной стоимостью 1 акции на 01.01.2025 года 0 рублей 21 копейка.

Наличие дочерних и зависимых обществ:

Унитарное сельскохозяйственное предприятие «СлавМол», страна регистрации Беларусь, доля Общества-100%;

Унитарное предприятие «Торговый дом «Милкавита», страна регистрации Беларусь, доля Общества-100%;

За отчетный период руководство обществом осуществлялось генеральным директором Голенковым А.Л., Заместитель генерального директора по финансовой работе (и.о. главного бухгалтера) – Тишкова З. И.

Основным видом деятельности ОАО «Милкавита» является:

- переработка молока, кроме консервирования, и производство сыров (10511);
- оптовая торговля молочными продуктами, яйцами, пищевыми маслами и жирами (46330);
- прочая вспомогательная деятельность в области перевозок и другие (52290).

Предприятием получены следующие специальные разрешения (лицензии):

№02190/4-39465 - на право осуществления деятельности в области автомобильного транспорта. Лицензия выдана Министерством транспорта и коммуникаций Республики Беларусь на основании решения от 15 августа 2008 г. №87-ЛИ. В специальное разрешение внесены изменения и (или) дополнения на основании решения от 04 декабря 2017 г. №81-ЛИ;

№ 33133/764-1 на право осуществления деятельности в области промышленной безопасности. Лицензия выдана Министерством по чрезвычайным ситуациям Республики Беларусь на основании решения от 18 июля 2011 г. №32 км. В специальное разрешение (лицензию) внесены изменения на основании решения от 30 августа 2022 г. №36 км.;

№02120/2249 - на право осуществления деятельности, связанной с воздействием на окружающую среду. Лицензия выдана Министерством природных ресурсов и охраны окружающей среды Республики Беларусь на основании решения от 16.09.2013г. №320-ОД. В специальное разрешение (лицензию) внесены изменения и (или) дополнения на основании решения от 17.02.2014 г. №53-ОД.

Настоящая отчетность составлена в соответствии с законодательством Республики Беларусь.

Учетная политика ОАО «Милкавита» утверждена приказом генерального директора Голенковым А.Л. 29.12.2023 №2661.

Применяется линейный метод начисления амортизации.

Оценка материалов при отпуске в производство и ином выбытии в течение месяца производится по средней себестоимости с использованием скользящей оценки, сформированной исходя из сложившейся на момент отпуска себестоимости материала.

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создавался.

Затраты на производство и реализацию продукции (работ, услуг) по основному виду экономической деятельности за отчетный период составили 313 888 тыс.руб., в том числе: сырье и материалы –251335 тыс. руб., затраты на оплату труда - 23298 тыс. руб., амортизация ОС –206 тыс. руб., отчисления на социальные нужды –7861 тыс.руб., налоги, включаемые в затраты на производство - 238 тыс. руб., электроэнергия – 7645 тыс. руб., прочие услуги сторонних организаций и прочие расходы–6658 тыс.руб.

За январь-декабрь 2024 года сумма прибыли, направленной на создание и приобретение ОС производственного назначения, их реконструкцию (модернизацию, реставрацию) составила 4075,1 тыс.руб., в том числе: автоцистерны с прицепами для перевозки пищевых жидкостей АЦИП-14,5 на сумму 2 124,0 тыс.руб, паллетоупаковщик PRIDE AW (1650*2700*1500) на сумму 17,4 тыс.руб., мешкозашивочная машина FISCHBIN модель F на сумму 8,6 тыс.руб. Распылительный агрегат дисковый VRC4-S-AG с системой агломерации, включая ремкомплект на сумму 199,5 тыс.руб., Автомат дозировочно-наполнительный карусельного типа "АДНК 39Д-2" на сумму 167,4 тыс.руб, Фланцевально-склеечная линия PGM-2000G на сумму 38,4 тыс.руб., Насос мембранный ВПМ 040 aisi 316/PTFE/S-W-EST-T электрополированный на сумму 40,0 тыс.руб., промышленная овощерезка RG-300I-47160 с бункером ручной подачи в комплекте на сумму 30,9 тыс.руб., Распылительный агрегат дисковый VRCA-S-AG с системой агломерации, включая ремкомплект на сумму 239,4 тыс.руб., Автомат дозировочно-напольный карусельного типа «АДНК 39Д-2» на сумму 200,8 тыс.руб. заточной станок с вытяжкой STALEX DS400 на сумму 14,2 тыс.руб., насос YAMADA NDP-5FPT 2 шт. на сумму 9,4 тыс.руб., электронасос пищевой ОНЦ 12.0/5.К5-5,5/2 с кожухом на двигатель с электродвигателем 5,5 кВт.3000 об. на сумму 11,8 тыс.руб., агрегат СД160/456 АИР 180М4 30кВт на сумму 9,2 тыс.руб., поставка комплектующих и внедрение системы паллетовки на основе роботизированного манипулятора на сумму 171,0 тыс.руб., машина упаковочная вертикальная «Бестром-420» на сумму 720,5 тыс.руб., пластинчатый теплообменник SIGMA M 26 SBV на сумму 30,1 тыс.руб., навес стальной 6000*18000 мм на сумму 18,9 тыс.руб., прицеп тракторный 2ПТС-6,5-01 на сумму 23,6 тыс.руб.

Показатели по счету 01 "Основные средства" в бухучете организации составляют:

тыс.руб.

N бухгалтерского счета, субсчета	Сальдо на начало отчетного периода		Сальдо на конец отчетного периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
01	**254 735**		**271 130**	

Данные о первоначальной (переоцененной) стоимости основных средств в таблице.

тыс.руб.

Первоначальная (переоцененная) стоимость основных средств	Сальдо на начало отчетного периода	Увеличение за отчетный период			Уменьшение за отчетный период		Сальдо на конец отчетного периода
		Поступило ОС	Реконструкция, модернизации, др. ОС	Дооценка ОС	Выбыло ОС	Уценка ОС	
Основные средства - всего	**254 735**	**17 155**	**496**	**12 304**	**760**		**271 130**
В том числе:							
здания	80 830	11 831	225	10 986	278		92 383
сооружения	7 089	826		800	39		7 876
передаточные	7 851	518		518			8 369

устройства							
машины и оборудование	148 485	2 035	263		251		150 269
транспортные средства	7 787	1 797	2		176		9 408
инструмент, инвентарь и принадлежности	1 047	85			10		1 122
прочие основные средства	1 646	63	6		6		1 703

Показатели аналитического учета по счету 01 "Основные средства" в бухучете организации составляют:

тыс.руб.

Показатель	Сумма
1. Дебетовое сальдо на начало отчётного периода по счету 01 "Основные средства"	**254 735**
1.1. Аналитический счет учета зданий	80 830
1.2. Аналитический счет учета сооружений	7 089
1.3. Аналитический счет учета передаточных устройств	7 851
1.4. Аналитический счет учета машин и оборудования	148 485
1.5. Аналитический счет учета транспортных средств	7 787
1.6. Аналитический счет учета инструмента, инвентаря и принадлежностей	1 047
1.7. Аналитический счет учета прочих основных средств	1 646
2. Дебетовый оборот за отчетный период по счету 01 "Основные средства"	**17 155**
2.1. Аналитический счет учета зданий, в том числе:	11 831
реконструкция	225
переоценка (дооценка)	10 986
переоценка (уценка) (сторнировочная запись)	
2.2. Аналитический счет учета сооружений, в том числе:	826
переоценка	800
2.3. Аналитический счет учета передаточных устройств, в том числе:	518
переоценка	518
2.4. Аналитический счет учета машин и оборудования, в том числе:	2 035
приобретено	2035
переоценка	
2.5. Аналитический счет учета транспортных средств, в том числе:	1 797
переоценка	
2.6. Аналитический счет учета инструмента, инвентаря и принадлежностей, в том числе:	85
переоценка	
2.7. Аналитический счет учета прочих основных средств, в том числе:	63
переоценка	
3. Кредитовый оборот за отчетный период по счету 01	**760**

"Основные средства"	
3.1. Аналитический счет учета зданий, в том числе:	278
реализовано	
4. Дебетовое сальдо на конец отчетного периода по счету 01 "Основные средства"	**271 130**
4.1. Аналитический счет учета зданий	92 383
4.2. Аналитический счет учета сооружений	7 876
4.3. Аналитический счет учета передаточных устройств	8 369
4.4. Аналитический счет учета машин и оборудования	150 269
4.5. Аналитический счет учета транспортных средств	9 408
4.6. Аналитический счет учета инструмента, инвентаря и принадлежностей	1 122
4.7. Аналитический счет учета прочих основных средств	1 703

Показатели по субсчету 02-1 "Амортизация основных средств, учитываемых на счете 01" в бухгалтерском учете организации, составляют:

тыс.руб.

N бухгалтерского счета, субсчета	Сальдо на начало отчетного периода		Сальдо на конец отчетного периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
02-1		**116 130**		**119 759**

Показатели аналитического учета по субсчету 02-1 "Амортизация основных средств, учитываемых на счете 01" в бухгалтерском учете организации составляют:

тыс.руб.

Показатель	Сумма
1. Кредитовое сальдо на начало отчетного периода по субсчету 02-1 "Амортизация основных средств, учитываемых на счете 01"	**116 130**
1.1. Аналитический счет учета амортизации по зданиям	18 784
1.2. Аналитический счет учета амортизации по сооружениям	4 329
1.3. Аналитический счет учета амортизации по передаточным устройствам	2 646
1.4. Аналитический счет учета амортизации по машинам и оборудованию	83 820
1.5. Аналитический счет учета амортизации по транспортным средствам	5 182
1.6. Аналитический счет учета амортизации по инструменту, инвентарю и принадлежностям	518
1.7. Аналитический счет учета прочих основных средств	851
2. Дебетовый оборот за отчетный период по субсчету 02-1 "Амортизация основных средств, учитываемых на счете 01"	**815**
2.1. Аналитический счет учета амортизации по зданиям, в том числе:	
амортизация по реализованному зданию	
3. Кредитовый оборот за отчетный период по субсчету 02-1 "Амортизация основных средств, учитываемых на счете 01"	**4 444**
3.1. Аналитический счет учета амортизации по зданиям, в том числе:	2 690
начислена амортизация	150
переоценка (дооценка) амортизации	2 540
переоценка (уценка) амортизации (сторнировочная запись)	
3.2. Аналитический счет учета амортизации по сооружениям, в том числе:	455
начислена амортизация	24
переоценка амортизации	431
3.3. Аналитический счет учета амортизации по передаточным	166

устройствам, в том числе:	
начислена амортизация	
переоценка амортизации	166
3.4. Аналитический счет учета амортизации по машинам и оборудованию, в том числе:	696
начислена амортизация	696
переоценка амортизации	
3.5. Аналитический счет учета амортизации по транспортным средствам, в том числе:	416
начислена амортизация	416
переоценка амортизации	
3.6. Аналитический счет учета амортизации по инструменту, инвентарю и принадлежностям, в том числе:	19
начислена амортизация	19
переоценка амортизации	
3.7. Аналитический счет учета прочих основных средств, в том числе:	2
начислена амортизация	2
переоценка амортизации	
4. Кредитовое сальдо на конец отчетного периода по субсчету 02-1 "Амортизация основных средств, учитываемых на счете 01"	**119 759**
4.1. Аналитический счет учета амортизации по зданиям	21 413
4.2. Аналитический счет учета амортизации по сооружениям	4 745
4.3. Аналитический счет учета амортизации по передаточным устройствам	2 812
4.4. Аналитический счет учета амортизации по машинам и оборудованию	84 180
4.5. Аналитический счет учета амортизации по транспортным средствам	5 234
4.6. Аналитический счет учета амортизации по инструменту, инвентарю и принадлежностям	530
4.7. Аналитический счет учета прочих основных средств	845

Данные о суммах начисленной амортизации основных средств и списанной амортизации по выбывшим основным средствам за отчетный период в таблице.

тыс.руб.

Амортизация основных средств	Остаток на начало отчетного периода	Начислено за отчетный период		Списано за отчетный период	Остаток на конец отчетного периода
		амортизация	дооценка (уценка) амортизации		
Амортизация основных средств - всего	**116 130**	**4 444**	**3 137**	**815**	**119 759**
В том числе:					
здания	18 784	2 690	2 540	61	21 413
сооружения	4 329	455	431	39	4 745
передаточные устройства	2 646	166	166		2 812
машины и оборудование	83 820	696		336	84 180
транспортные средства	5 182	416		364	5 234
инструмент, инвентарь и принадлежности	518	19		7	530

прочие основные средства	851	2		8	845

СПРАВОЧНО:		На начало отчетного периода	На конец отчетного периода
		3	6
амортизация основных средств	001	**116 130**	**119 759**
стоимость основных средств, полностью с амортизированных	006	**6 859**	**6 761**

Остаточная стоимость временно не используемых основных средств на 01.01.2025 года – 4 599,2 тыс. рублей.

Стоимость основных средств, находящихся в залоге на 01.01.2025- 124 726 тыс. рублей.

По состоянию на 01.01.2025 года первоначальная стоимость нематериальных активов составила 71,3 тыс. рублей. Амортизация нематериальных активов начисляется линейным способом. Сумма накопленной амортизации на начало 2024 года составила 25,2 тыс. рублей, на 01.01.2025 года накопленная амортизация составила 34,0 тыс. рублей. Остаточная стоимость нематериальных активов составляет 37,3 тыс. рублей со сроком полезного использования 84 месяца. За отчетный период поступило нематериальных активов на сумму 0,0 тыс. рублей, выбыло-на 0,0 тыс. рублей.

Информация о движении нематериальных активов за отчетный период.

тыс.руб.

Нематериальные активы	Первоначальная стоимость НА на начало отчетного периода	Увеличение стоимости НА за отчетный период	Уменьшение стоимости НА за отчетный периода	Первоначальная стоимость НА на конец отчетного периода
		Поступило	Выбыло	
Специальные разрешения (лицензии)	50			50
Программное обеспечение	9	-	-	9
Прочее (гос.регистрация дезбарьера, изготовление видеофильма, разработка дизайна и др.)	12		-	12
ИТОГО	71		-	71

Амортизация нематериальных активов за отчетный период.

тыс.руб.

Нематериальные активы	Амортизация НА на начало отчетного периода	Начислено за отчетный период	Выбыло	Амортизация НА на конец отчетного периода
Специальные разрешения (лицензии)	13	9		22
Программное обеспечение	9	-	-	9

Данные о долгосрочных финансовых вложениях в таблице.

тыс.руб.

Наименование показателей	Сальдо на начало отчетного периода	Обороты за отчетный период	Сальдо на конец отчетного периода
Вклады в уставные фонды других организаций 06	10	X	10

Информация по отложенным активам и обязательствам:
По состоянию на 01.01.2025 года, согласно данным аналитического учета, на счете 09 «Отложенные налоговые активы» числится сумма 1 441 тыс. руб., образовавшаяся в связи с переносом убытка за предыдущий налоговый период.
Государственная поддержка:
Доходы, связанные с государственной поддержкой, направленной на инвестиционную и финансовую деятельность за январь-декабрь 2024 года отсутствуют.
Прекращаемая деятельность:
За январь - декабрь 2024 года обществом не принимались решения о прекращении ни одного из видов осуществляемой деятельности.

Анализ структуры актива бухгалтерского баланса

Активы	Показатели структуры активов на 31.12.2023 г.		Показатели структуры активов на 31.12.2024 г.		Изменение (итого: баланса прирост (+), снижение (-))	
	абсолютная величина	удельный вес, %	абсолютная величина	удельный вес, %	абсолютная величина	удельный вес, %
1	2	3	4	5	6	7
I. ДОЛГОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ (190)	**143 050**	**51,65%**	**155 296**	**49,77%**	**12 246**	**-1,88%**
Основные средства (110)	138 603	50,04%	151 371	48,51%	12 768	-1,54%
Нематериальные активы (120)	46	0,02%	37	0,01%	-9	-0,00%
Доходные вложения в материальные активы (130)	-	-	-	-	-	-
в том числе: инвестиционная недвижимость (131)	-	-	-	-	-	-
предметы финансовой аренды (лизинга) (132)	-	-	-	-	-	-
прочие доходные вложения в материальные активы (133)	-	-	-	-	-	-
Вложения в долгосрочные активы (140)	1 644	0,59%	1 131	0,36%	-513	-0,23%
Долгосрочные финансовые вложения (150)	10	0,00%	10	0,00%	-	-0,00%
Отложенные налоговые активы (160)	1 441	0,52%	1 441	0,46%	-	-0,06%
Долгосрочная дебиторская задолженность (170)	1 306	0,47%	1 306	0,42%	-	-0,05%
Прочие долгосрочные активы (180)	-	-	-	-	-	-
II. КРАТКОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ (290)	**133 916**	**48,35%**	**156 761**	**50,23%**	**22 845**	**1,88%**
Запасы (210)	31 355	11,32%	28 587	9,16%	-2 768	-2,16%
в том числе: материалы (211)	11 773	4,25%	11 669	3,74%	-104	-0,51%
животные на выращивании и откорме (212)	-	-	-	-	-	-
незавершенное производство (213)	474	0,17%	449	0,14%	-25	-0,03%
готовая продукция и товары (214)	19 108	6,90%	16 469	5,28%	-2 639	-1,62%
товары отгруженные (215)	-	-	-	-	-	-
прочие запасы (216)	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные активы, предназначенные для реализации (220)	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (230)	238	0,09%	120	0,04%	-118	-0,05%
Налог на добавленную стоимость по приобретенным товарам, работам, услугам (240)	625	0,23%	318	0,10%	-307	-0,12%
Краткосрочная дебиторская задолженность (250)	100 758	36,38%	127 274	40,79%	26 516	4,41%
Краткосрочные финансовые вложения (260)	600	0,22%	353	0,11%	-247	-0,10%
Денежные средства и их эквиваленты (270)	283	0,10%	59	0,02%	-224	-0,08%
Прочие краткосрочные активы (280)	57	0,02%	50	0,02%	-7	-0,00%
БАЛАНС (300)	276 966	100%	312 057	100%	35 091	X

Прочее (гос.регистрация дезбарьера, изготовление видеофильма, разработка дизайна и др.)	3	-	-	3
ИТОГО	25	9	-	34

Запасы снизились за отчетный период на 2,16% и по состоянию на 01.01.2025 года составили 28587 тыс. руб., из них материалы-11669 тыс. руб., незавершенное производство-449 тыс. руб., готовая продукция и товары-16469 тыс. руб. Запасы при поступлении отражаются на счете 10 "Материалы" по учетным ценам с использованием счета 16 "Отклонение в стоимости материалов". Суммы резервов под снижение стоимости запасов на конец предыдущего года и отчетного периода не создавались. Стоимость запасов, переданных в залог по состоянию на 01.01.2025 года составляет 38 950 тыс. рублей.

Стоимость заложенных имущественных прав (требований) на получение денежных средств (выручки) составляет 22 772 тыс. рублей.

Размер обеспечения обязательств, выданных (Общество выступило поручителем) по состоянию на 01.01.2025 составляет 51 120 тыс. рублей.

К ОАО «Милкавита» перешли обязательства ОАО «Гомельхимагро», УП «Рогачевское ХПП» и ОАО «Гомельхлебопродукт» перед ОАО «Белагропромбанк» (первоначально Поручителем выступало Общество и УП «Торговый дом «Милкавита») посредством подписания договоров уступки права требования на сумму 11 428,7 тыс. белорусских рублей. По состоянию на 01.01.2025 остаток задолженности по договорам уступки права требования составляет 6 839 тыс.руб.

По состоянию на 01.01.2025 предоставлены гарантии на сумму 306,8 тыс. рублей.

К счету 06 "Долгосрочные финансовые вложения" открыты счета аналитического учета:

-Вложения в устав УП «Молочное кружево»";

- Вложения в устав УСП «Славмол» ";

- Вложения в устав ЗАО «Мясо-молочная компания».

К счету 58 "Краткосрочные финансовые вложения" открыты субсчета:

58-3 "Предоставленные краткосрочные займы";

58-31 "Проценты по предоставленным краткосрочным займам".

Финансовых вложений в ценные бумаги организация не производила, производных финансовых инструментов не имеет.

Показатели по счету 58 в бухгалтерском учете организации составляют:

тыс.руб.

N бухгалтерского счета, субсчета	Сальдо на начало отчетного периода		Обороты за отчетный период		Сальдо на конец отчетного периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
1	2	3	4	5	6	7
Итого по субсчету 58, в том числе:	600	-	63	310	353	-
58-3 займы, срок погашения которых ожидается в течение 12 месяцев после отчетной даты	446	-	23	261	208	-
58-31 проценты, срок погашения которых ожидается в течение 12 месяцев после отчетной даты	154		40	49	145	-

В целом сумма валюты баланса увеличилась на 35 091 тыс. руб.

К основным факторам, оказавшим наибольшее влияние на изменение валюты баланса организации, относятся:

- Увеличение стоимости основных средств на 12 768 тыс. руб.
- Рост краткосрочной дебиторской задолженности на 26 516 тыс. руб.

Снижение запасов готовой продукции на 01.01.2025 года составило 2 639 тыс. руб.

ПОЛУЧЕННЫЕ КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ

НАИМЕНОВАНИЕ ПОКАЗАТЕЛЕЙ	На начало года	Получено	Погашено	На конец отчетного периода	в том числе просроченные
	3	4	5	6	7
Долгосрочные кредиты — всего	14 945	2 400	1 480	15 865	
на приобретение основных средств		2 400		2 400	
Краткосрочные кредиты — всего	83 705	191 629	184 535	90 799	
в том числе: на приобретение товарно-материальных ценностей					
на расчеты за сельхоз. сырье	83 705	191 629	184 535	90 799	
Краткосрочные ссуды и займы — всего	328		328		
Задолженность по заключенным банками и облисполкомами договорам уступки требования по кредитным договорам - всего	20 559		7 118	13 441	
по Указу Президента РБ от 27.04.2017 г. № 135	20 559		7 118	13 441	
Проценты по кредитам и займам - всего	884	10 687	10 703	868	
в том числе: по долгосрочным кредитам	64	777	784	57	
по краткосрочным кредитам	820	9 910	9 919	811	

Рост краткосрочных кредитов и займов составил 7 094 тыс. руб.

Сумма резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода составила 4874,3 тыс. рублей, в т.ч. относящаяся к дебиторской задолженности связанных сторон УСП «Славмол» - 2532,9 тыс. рублей.

Анализ структуры собственного капитала и обязательств бухгалтерского баланса

Собственный капитал и обязательства	Показатели структуры актива в валюте (итого) баланса					
	На 31.12.2023 г.		На 31.12.2024 г.		прирост (+), снижение (-)	
	абсолютная величина	удельный вес, %	абсолютная величина	удельный вес, %	абсолютная величина	удельный вес, %
1	2	3	4	5	6	7
III. СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ (490)	**77 656**	**28,04%**	**97 199**	**31,15%**	**19 543**	**3,11%**
Уставный капитал (410)	58 211	21,02%	58 211	18,65%	-	-2,36%
Неоплаченная часть уставного капитала (420)	-	-	-	-	-	-
Собственные акции (доли в уставном капитале) (430)	-	-	-	-	-	-
Резервный капитал (440)	43	0,02%	43	0,01%	-	-0,00%
Добавочный капитал (450)	38 497	13,90%	47 525	15,23%	9 028	1,33%
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) (460)	-19 095	-6,89%	-8 580	-2,75%	10 515	4,14%
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода (470)	-	-	-	-	-	-
Целевое финансирование (480)	-	-	-	-	-	-
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА (590)	**40 222**	**14,52%**	**24 065**	**7,71%**	**-16 157**	**-6,81%**
Долгосрочные кредиты и займы (510)	26 907	9,71%	11 078	3,55%	-15 829	-6,16%
Долгосрочные обязательства по лизинговым платежам (520)	688	0,25%	491	0,16%	-197	-0,09%
Отложенные налоговые обязательства (530)	-	-	-	-	-	-
Доходы будущих периодов (540)	12 627	4,56%	12 496	4,00%	-131	-0,55%
Резервы предстоящих платежей (550)	-	-	-	-	-	-
Прочие долгосрочные обязательства (560)	-	-	-	-	-	-
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА (690)	**159 088**	**57,44%**	**190 793**	**61,14%**	**31 705**	**3,70%**
Краткосрочные кредиты и займы (610)	84 853	30,64%	91 610	29,36%	6 757	-1,28%
Краткосрочная часть долгосрочных обязательств (620)	8 661	3,13%	18 285	5,86%	9 624	2,73%
Краткосрочная кредиторская задолженность (630)	65 442	23,63%	80 703	25,86%	15 261	2,23%
в том числе: поставщикам, подрядчикам, исполнителям (631)	26 840	9,69%	38 690	12,40%	11 850	2,71%
по авансам полученным (632)	30 553	11,03%	36 120	11,57%	5 567	0,54%
по налогам и сборам (633)	250	0,09%	293	0,09%	43	0,00%
по социальному страхованию и обеспечению (634)	106	0,04%	227	0,07%	121	0,03%
по оплате труда (635)	1 269	0,46%	1 726	0,55%	457	0,09%
по лизинговым платежам (636)	221	0,08%	216	0,07%	-5	-0,01%
собственнику имущества (учредителям, участникам) (637)	664	0,24%	661	0,21%	-3	-0,03%
прочим кредиторам (638)	5 539	2,00%	2 770	0,89%	-2 769	-1,11%
Обязательства, предназначенные для реализации (640)	-	-	-	-	-	-
Доходы будущих периодов (650)	132	0,05%	195	0,06%	63	0,01%
Резервы предстоящих платежей (660)	-	-	-	-	-	-
Прочие краткосрочные обязательства (670)	-	-	-	-	-	-
БАЛАНС (700)	276 966	100%	312 057	100%	35 091	X

Суммы курсовых разниц, возникших за отчетный период (в том числе при возврате авансов и погашении кредиторской задолженности) отражались по дебету (кредиту) счетов учета денежных средств, расчетов и других счетов и кредиту (дебету) счета 98 "Доходы будущих периодов», 97 «Расходы будущих периодов». На финансовый результат за отчетный период, согласно Указа от 20.12.2022 №430, было списано 950 тыс. рублей отрицательных и 935 тыс. рублей положительных курсовых разниц.

Выручка от реализации с учетом налогов и сборов составила 374 343 тыс. руб., что на 67 588 тыс. руб. больше, чем за аналогичный период прошлого года. Выручка, полученная в иностранной валюте, выросла на 71 632 тыс. руб. и составила 242 352 тыс. руб..

Прибыль от реализации продукции, товаров, работ услуг по предприятию составила 33 883 тыс. бел. руб., (за аналогичный период 2023 года прибыль от реализации составила 1 867 тыс. руб.).

Прибыль от текущей деятельности составила 20 978 тыс. руб., (за аналогичный период 2023 года от текущей деятельности был получен убыток в сумме 6 969 тыс. руб.

От финансовой и инвестиционной деятельности был получен убыток в сумме 10 596 тыс. руб., за аналогичный период 2023 года от финансовой и инвестиционной деятельности был получен убыток в сумме 4 185 тыс. руб.

Чистая прибыль в целом составила 10 377 тыс. рублей.

К основным факторам, оказавшим наибольшее влияние на снижение прибыли от реализации продукции в целом относятся:

-начисленные проценты по кредитам– 9 367 тыс.руб.;

-выплаты социального характера-3 113 тыс.руб.

Информация о финансовом результате по видам экономической деятельности

Наименование вида деятельности	ОАО "Милкавита"							
	январь-декабрь 2024 год				январь-декабрь 2023 год			
	Выручка от реализации без НДС, тыс. руб.	Себестоимость реализованной продукции, услуг, тыс.	Прибыль от реализации, тыс. руб.	Рент-ть реализованной продукции, услуг %	Выручка от реализации без НДС, тыс. руб.	Себестоимость реализованной продукции, услуг, тыс. руб.	Прибыль от реализации, тыс. руб.	Рент-ть реализованной продукции, услуг %
Переработка молока, кроме консервирования, и производство сыров	347 893,69	314 213,67	33 680,0	10,7	278 865,84	277 354,58	1 511,3	0,5
Деятельность автомобильного грузового транспорта	19,31	17,60	1,7	9,7	30,44	28,04	2,4	8,5
Производство готовых кормов для животных, содержащихся на фермах	57,84	49,13	8,7	17,7	206,80	180,70	26,1	14,4
Производство тепловой энергии	29,49	28,20	1,3	4,6	39,29	31,93	7,4	23,1
Ремонт электрического оборудования	147,74	112,91	34,8	30,8	140,92	113,04	27,9	24,7
Оптовая торговля (гомель + добруш)	12 660,17	12 562,04	98,1	0,8	12 973,32	12 783,61	189,7	1,5
Производство гофрированной бумаги и картона, бумажной и картонной тары	42,53	37,97	4,6	12,0	26,95	21,74	5,2	24,0
Производство спецодежды	129,57	113,69	15,9	14,0	292,75	227,97	64,8	28,4
Производство пластмассовых изделий, используемых в строительстве	132,09	116,60	15,5	13,3	118,77	98,62	20,1	20,4
Работы и услуги непромышленного характера	101,15	81,20	20,0	24,6	57,99	47,65	10,3	21,7
Услуги в области животноводства	-	-	-		11,65	11,28	0,4	3,3
Стирка изделий	5,51	5,03	0,5	9,6	4,39	3,98	0,4	10,3
Прочие	1,91	0,97	0,9	96,3	1,89	0,86	1,0	120,6
Итого:	361 221,0	327 339,0	33 882,0	10,4	292 771,0	290 904,0	1 867,0	0,6

Изменения вступительного сальдо в формах бухгалтерской отчетности

Характер ошибки	Отражение корректировок в формах бухгалтерской отчетности					
	Бухгалтерский баланс		Отчет об изменении собственного капитала			
	графа 4		графа 7		графа 8	
	Строки	Сумма (+/-)	Строки	Сумма (+/-)	Строки	Сумма (+/-)
Перерасчет амортизации по оборудованию	110	-2				
Списание просроченной дебиторской задолженности и истекшим сроком исковой давности за прошлые периоды	240	-202				
Списание просроченной дебиторской задолженности и истекшим сроком исковой давности за прошлые периоды	250	-4				
Списание просроченной дебиторской задолженности и истекшим сроком исковой давности за прошлые периоды	270	-3				
Корректировки в связи с исправлением ошибок	460	-193			130	-193
Списание просроченной кредиторской задолженности и истекшим сроком исковой давности за прошлые периоды	631	-9				

Списание просроченной кредиторской задолженности и истекшим сроком исковой давности за прошлые периоды	632	-9				

Состав дебиторской задолженности:

НАИМЕНОВАНИЕ ПОКАЗАТЕЛЕЙ	Остаток на конец отчетного периода		Остаток на начало отчетного года	
	Всего	в том числе просроченная	Всего	в том числе просроченная
1	2	3	4	5
Задолженность всего	**128 580**	**34 709**	**103 505**	**38 050**
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	**25 604**	**12 056**	**13 336**	**13 053**
расчеты с поставщиками и подрядчиками (авансы выданные)	**84 743**	**22 138**	**74 156**	**24 337**
расчеты с бюджетом	**4 110**		**2 451**	
прочая дебиторская задолженность	**14 123**	**515**	**13 562**	**660**
СПРАВОЧНО (из строки 120): Дебиторская задолженность по внешнеторговым договорам.	**2 287**		**320**	

Долгосрочная дебиторская задолженность на 01.01.2025 года составляет 1 306 тыс. рублей. В составе долгосрочной дебиторской задолженности учитывается дебиторская задолженность по переданным обязательствам согласно Указа Президента Республики Беларусь от 27.04.2017 N 135 "О развитии агропромышленного комплекса Гомельской области" в сумме 1 306 тыс. рублей.

РАСЧЕТ
стоимости чистых активов организации
ОАО "Милкавита"
на 1 января 2025 года

№ п/п	Наименование показателей	На 31 декабря 2024 года	На 31 декабря 2023 года
1	2	3	4
1	**АКТИВЫ**		
1.1	в том числе: **долгосрочные активы**	**155 296**	**143 050**
1.1.1	в том числе: основные средства	151 371	138 603
1.1.2	нематериальные активы	37	46
1.1.3	доходные вложения в материальные активы	-	-
1.1.4	вложения в долгосрочные активы	1 131	1 644
1.1.5	долгосрочные финансовые вложения	10	10
1.1.6	отложенные налоговые активы	1 441	1 441
1.1.7	долгосрочная дебиторская задолженность	1 306	1 306
1.1.8	прочие долгосрочные активы	-	-
1.2	**краткосрочные активы**	**156 761**	**133 916**
1.2.1	в том числе: запасы	28 587	31 355
1.2.2	долгосрочные активы, предназначенные для реализации	-	-
1.2.3	расходы будущих периодов	120	238
1.2.4	налог на добавленную стоимость по приобретенным товарам, работам, услугам	318	625
1.2.5	краткосрочная дебиторская задолженность	127 274	100 758
1.2.6	краткосрочные финансовые вложения	353	600
1.2.7	денежные средства и их эквиваленты	59	283
1.2.8	прочие краткосрочные активы	50	57
2	**АКТИВЫ, принимаемые к расчету (строка 1.1 + строка 1.2)**	**312 057**	**276 966**
3	**ОБЯЗАТЕЛЬСТВА**		
3.1	в том числе: **долгосрочные обязательства**	**24 065**	**40 222**
3.1.1	в том числе: долгосрочные кредиты и займы	11 078	26 907
3.1.2	долгосрочные обязательства по лизинговым платежам	491	688
3.1.3	отложенные налоговые обязательства	-	-
3.1.4	доходы будущих периодов	12 496	12 627
3.1.5	резервы предстоящих платежей	-	-
3.1.6	прочие долгосрочные обязательства	-	-
3.2	**краткосрочные обязательства**	**190 793**	**159 088**
3.2.1	в том числе: краткосрочные кредиты и займы	91 610	84 853
3.2.2	краткосрочная часть долгосрочных обязательств	18 285	8 661
3.2.3	краткосрочная кредиторская задолженность	80 703	65 442
3.2.4	обязательства, предназначенные для реализации	-	-
3.2.5	доходы будущих периодов	195	132
3.2.6	резервы предстоящих платежей	-	-
3.2.7	прочие краткосрочные обязательства	-	-
4	**ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, принимаемые к расчету (строка 3.1 + строка 3.2)**	**214 858**	**199 310**
5	Стоимость чистых активов (строка 2 - строка 4)	97 199	77 656

События после отчетной даты:

Осуществление хозяйственной деятельности обществом не содержит событий, существенно повлиявших на сумму активов, обязательств, собственного капитала, доходов, расходов общества на отчетную дату и неоговоренных в настоящих примечаниях к бухгалтерской отчетности.

ИНФОРМАЦИЯ
об аффилированных лицах ОАО «Милкавита»
по состоянию на 01.01.2025

Генеральный директор А.Л. Голенков

И.о. главного бухгалтера З.И. Тишкова