

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2022 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710001		
		по ОКПО	31	12	2022
Организация	АО "Череповецкий мясокомбинат"	ИНН	00421032		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД 2	3528008290		
Вид экономической деятельности	10.13 Производство продукции из мяса убойных животных и мяса птицы	по ОКОПФ / ОКФС	10.13		
Организационно-правовая форма / форма собственности		по ОКЕИ	12267		
Непубличные акционерные общества			49		
Иная смешанная российская собственность			384		
Единица измерения: в тыс. рублей					
Местонахождение (адрес)					
162604, Вологодская обл, Череповец г, Школьная ул, д. № 1					
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ					
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора					
ООО "Аудит-Финанс"					
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ИНН	3525308425		
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН/ ОГРНИП	1133525016118		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
T.1	Нематериальные активы	1110	219	258	244
	в том числе:				
	Нематериальные активы в организации	11101	219	258	193
	Приобретение нематериальных активов	11102	-	-	51
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	в том числе:				
	Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы	11201	-	-	-
	Выполнение научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ	11202	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
T.2	Основные средства	1150	307 151	310 262	287 991
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	304 620	303 961	284 486
	Объекты недвижимости, права собственности на которые не зарегистрированы	11502	-	-	-
	Оборудование к установке	11503	-	216	216
	Приобретение земельных участков	11504	-	-	-
	Приобретение объектов природопользования	11505	-	-	-
	Строительство объектов основных средств	11506	2 531	3 289	3 289
	Приобретение объектов основных средств	11507	-	2 796	-
	Расходы будущих периодов	11508	-	-	-

	Права пользования активами	11509	-	-	-
T.2	Доходные вложения в материальные ценности	1160	36 328	37 555	38 782
	в том числе:				
	Материальные ценности в организации	11601	36 328	37 555	38 782
	Материальные ценности предоставленные во временное владение и пользование	11602	-	-	-
	Материальные ценности предоставленные во временное пользование	11603	-	-	-
	Прочие доходные вложения	11604	-	-	-
T.3	Финансовые вложения	1170	-	8 950	8 950
	в том числе:				
	Паи	11701	-	8 950	8 950
	Отложенные налоговые активы	1180	4 347	4 542	2 893
	Прочие внеоборотные активы	1190	1 473	42	106
	в том числе:				
	Перевод молодняка животных в основное стадо	11901	-	-	-
	Приобретение взрослых животных	11902	-	-	-
	Расходы будущих периодов	11903	33	42	106
	Авансы выданные		1 440	-	-
	Итого по разделу I	1100	349 518	361 609	338 966
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
T.4	Запасы	1210	203 989	211 109	198 829
	в том числе:				
	Материалы	12101	175 221	186 399	175 809
	Брак в производстве	12102	-	-	-
	Товары отгруженные	12103	-	-	-
	Товары	12104	269	293	83
	Готовая продукция	12105	28 499	24 417	22 937
	Расходы на продажу	12106	-	-	-
	Основное производство	12107	-	-	-
	Полуфабрикаты собственного производства	12108	-	-	-
	Вспомогательные производства	12109	-	-	-
	Обслуживающие производства и хозяйства	12110	-	-	-
	Расходы будущих периодов	12111	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	в том числе:				
	НДС по приобретенным ОС	12201	-	-	-
	НДС по приобретенным НМА	12202	-	-	-
	НДС по приобретенным материально-производственным запасам	12203	-	-	-
	НДС по приобретенным услугам	12204	-	-	-
	НДС, уплаченный при ввозе товаров на территорию РФ	12205	-	-	-
	НДС по товарам, реализованным по ставке 0% (экспорт)	12206	-	-	-
	НДС при строительстве ОС	12207	-	-	-
T.5	Дебиторская задолженность	1230	59 012	63 303	62 358
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	2 209	3 081	7 249
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	44 711	42 563	39 686
	Расчеты по налогам и сборам	12303	3 179	8 975	9 232
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	-	21	389
	Расчеты с персоналом по оплате труда	12305	-	-	-
	Расчеты с подотчетными лицами	12306	23	25	7

	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12307	201	332	941
	Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	12308	-	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12309	8 113	8 003	4 482
	Расходы будущих периодов	12310	576	303	372
	Выполненные этапы по незавершенным работам	12311	-	-	-
	Оценочные обязательства	12312	-	-	-
	Расчеты с факторинговыми компаниями	12313	-	-	-
Т.3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	276 000	198 000	200 000
	в том числе:				
	Акции	12401	-	-	-
	Долговые ценные бумаги	12402	-	-	-
	Предоставленные займы	12403	-	-	-
	Вклады по договору простого товарищества	12404	-	-	-
	Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	12405	-	-	-
	Депозитные счета	12406	276 000	198 000	200 000
	Депозитные счета (в валюте)	12407	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	9 057	5 582	5 686
	в том числе:				
	Касса организации	12501	839	1 100	1 400
	Операционная касса	12502	-	-	-
	Касса организации (в валюте)	12503	-	-	-
	Касса по деятельности платежного агента	12504	-	-	-
	Расчетные счета	12505	8 218	4 482	4 286
	Валютные счета	12506	-	-	-
	Аккредитивы	12507	-	-	-
	Чековые книжки	12508	-	-	-
	Прочие специальные счета	12509	-	-	-
	Аккредитивы (в валюте)	12510	-	-	-
	Прочие специальные счета (в валюте)	12511	-	-	-
	Переводы в пути	12512	-	-	-
	Прочие оборотные активы	1260	1 130	1 149	1 278
	в том числе:				
	Акцизы по оплаченным материальным ценностям	12601	-	-	-
	Денежные документы	12602	-	-	-
	Денежные документы (в валюте)	12603	-	-	-
	НДС по экспорту к возмещению	12604	-	-	-
	НДС, начисленный по отгрузке	12605	-	-	-
	Расчеты по НДС при исполнении обязанностей налогового агента	12606	-	-	-
	Расходы будущих периодов	12607	1 130	1 149	1 278
	Недостачи и потери от порчи ценностей	12608	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	549 188	479 143	468 151
	БАЛАНС	1600	898 706	840 752	807 117

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	3 024	3 024	3 024
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	16 083
	в том числе:				
	Переоценка основных средств	13401	-	-	16 083
	Переоценка НМА	13402	-	-	-
	Переоценка прочих внеоборотных активов	13403	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	6	6	6
	в том числе:				
	Резервы, образованные в соответствии с законодательством	13601	-	-	-
	Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	13602	6	6	6
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	801 816	734 851	721 350
	Итого по разделу III	1300	804 846	737 881	740 463
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	в том числе:				
	Долгосрочные кредиты	14101	-	-	-
	Долгосрочные займы	14102	-	-	-
	Долгосрочные кредиты (в валюте)	14103	-	-	-
	Долгосрочные займы (в валюте)	14104	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	10 647	9 182	2 847
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	10 647	9 182	2 847
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
T.53	Заемные средства	1510	12 674	12 674	12 674
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты	15101	-	-	-
	Краткосрочные займы	15102	12 674	12 674	12 674
	Проценты по краткосрочным кредитам	15103	-	-	-
	Проценты по долгосрочным кредитам	15104	-	-	-
	Проценты по краткосрочным займам	15105	-	-	-
	Проценты по долгосрочным займам	15106	-	-	-
	Краткосрочные кредиты (в валюте)	15107	-	-	-
	Краткосрочные займы (в валюте)	15108	-	-	-
	Проценты по краткосрочным кредитам (в валюте)	15109	-	-	-
	Проценты по долгосрочным кредитам (в валюте)	15110	-	-	-
	Проценты по краткосрочным займам (в валюте)	15111	-	-	-
	Проценты по долгосрочным займам (в валюте)	15112	-	-	-
T.8	Кредиторская задолженность	1520	58 409	69 422	39 681
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	23 197	44 055	15 727
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	14 335	9 263	13 559
	Расчеты по налогам и сборам	15203	6 923	2 716	5 909
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	4 781	2 937	3 840

	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	8 816	10 023	-
	Расчеты с подотчетными лицами	15206	-	-	-
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	15207	-	-	-
	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	15208	83	154	316
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15209	274	274	330
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	в том числе:				
	Целевое финансирование	15301	-	-	-
	Доходы, полученные в счет будущих периодов	15302	-	-	-
	Безвозмездные поступления	15303	-	-	-
	Предстоящие поступления по недостачам, выявленным за прошлые годы	15304	-	-	-
	Разница между суммой, подлежащей взысканию с виновных лиц, и балансовой стоимостью по недостачам ценностей	15305	-	-	-
T.7	Оценочные обязательства	1540	12 130	11 593	11 452
	Оценочные обязательства по вознаграждениям работников	15401	12 130	11 593	11 452
	Резервы предстоящих расходов прочие	15402	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	83 213	93 689	63 807
	БАЛАНС	1700	898 706	840 752	807 117



Руководитель

(подпись)

Ламтев Евгений
Владимирович

(расшифровка подписи)

27 марта 2023 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2022 г.

Организация **АО "Череповецкий мясокомбинат"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **10.13 Производство продукции из мяса убойных животных и мяса птицы**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества / Иная смешанная российская собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2022
00421032		
3528008290		
10.13		
12267	49	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	Выручка	2110	1 560 305	1 448 311
	в том числе:		-	-
T.6	Себестоимость продаж	2120	(1 264 886)	(1 240 099)
	в том числе:		-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	295 419	208 212
T.6	Коммерческие расходы	2210	(92 473)	(79 467)
	в том числе:		-	-
T.6	Управленческие расходы	2220	(119 959)	(115 472)
	в том числе:		-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	82 987	13 273
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	в том числе:			
	связанные с участием в других организациях	23101	-	-
	Долевое участие в иностранных организациях	23102	-	-
	Долевое участие в российских организациях	23103	-	-
	Проценты к получению	2320	23 231	9 386
	в том числе:			
	Проценты к получению	23201	1	2
	Проценты по государственным ценным бумагам	23202	-	-
	Проценты по государственным ценным бумагам по ставке 0%	23203	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	в том числе:			
	Проценты к уплате	23301	-	-
	Проценты, начисленные в соответствии со статьей 269 НК РФ	23302	-	-
P410	Прочие доходы	2340	29 248	16 755
	в том числе:			
	Доходы, связанные с реализацией основных средств	23401	75	1 250
	Доходы, связанные с ликвидацией основных средств	23402	-	-
	Доходы, связанные с реализацией нематериальных активов	23403	-	-
	Доходы, связанные с реализацией объектов строительства	23404	-	-
	Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	23405	1 458	1 072
	Доходы, связанные с реализацией права требования как оказания финансовых услуг	23406	-	-

	Доходы, связанные с реализацией права до наступления платежа	23407	-	-
	Доходы, связанные с реализацией права после наступления срока платежа	23408	-	-
	Доходы, связанные с реализацией имущественных прав, кроме права требования	23409	-	-
	Доходы, связанные с реализацией имущественных прав по объектам обслуживающих производств и хозяйств	23410	-	-
	Доходы, связанные с реализацией ценных бумаг	23411	-	-
	Доходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, не обращающимися на организованном рынке	23412	-	-
	Доходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, обращающимися на организованном рынке	23413	-	-
	Доходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	23414	9 410	9 240
	Доходы в виде восстановленных оценочных резервов	23415	6 357	2 678
	Разница между первоначальной и номинальной стоимостью по долговым ценным бумагам	23416	-	-
	Прочие операционные доходы	23417	-	-
	Штрафы, пени, неустойки к получению	23418	-	-
	Прибыль прошлых лет	23419	-	23
	Возмещение убытков к получению	23420	645	572
	Курсовые разницы	23421	3 728	88
	Курсовые разницы по расчетам в у.е.	23422	-	-
	Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	23423	30	66
	Доходы, связанные с переоценкой внеоборотных активов	23424	-	-
	Прочие внереализационные доходы	23425	5 809	1 766
	Корректировка прибыли до рыночных цен	23426	-	-
	Излишки при инвентаризации	23427	1 736	-
П411	Прочие расходы	2350	(66 418)	(55 631)
	в том числе:			
	Расходы, связанные с участием в других организациях	23501	-	-
	Расходы, связанные с участием в российских организациях	23502	-	-
	Расходы, связанные с участием в иностранных организациях	23503	-	-
	Расходы, связанные с реализацией основных средств	23504	(5)	(89)
	Расходы, связанные с ликвидацией основных средств	23505	-	-
	Расходы, связанные с реализацией нематериальных активов	23506	-	-
	Расходы, связанные с реализацией объектов строительства	23507	-	-
	Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	23508	(596)	(768)
	Расходы, связанный с реализацией права требования как оказания финансовых услуг	23509	-	-
	Расходы, связанные с реализацией права требования до наступления срока платежа	23510	-	-
	Расходы, связанные с реализацией права требования после наступления срока платежа	23511	-	-
	Расходы, связанные с реализацией имущественных прав, кроме права требования	23512	-	-
	Расходы, связанные с реализацией имущественных прав по объектам обслуживающих производств и хозяйств	23513	-	-
	Расходы, связанные с реализацией ценных бумаг	23514	-	-

	Расходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, не обращающимися на организованном рынке	23515	-	-
	Расходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, обращающимися на организованном рынке	23516	-	-
	Расходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	23517	(12 683)	(13 212)
	Расходы в виде образованных оценочных резервов	23518	-	-
	Разница между первоначальной и номинальной стоимостью по долговым ценным бумагам	23519	-	-
	Расходы на услуги банков	23520	(449)	(393)
	Прочие операционные расходы	23521	-	-
	Штрафы, пени, неустойки к уплате	23522	-	-
	Убытки прошлых лет	23523	-	-
	Курсовые разницы	23524	(2 579)	(167)
	Курсовые разницы по расчетам в у.е.	23525	-	-
	Налоги и сборы	23526	(3 410)	(3 903)
	Премия, выплаченная покупателю	23527	-	-
	Расходы в виде списанной дебиторской задолженности	23528	-	-
	Расходы, связанные с безвозмездным получением имущества, работ, услуг или имущественных прав	23529	-	-
	Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно и для собственных нужд	23530	(535)	(637)
	Прочие внереализационные расходы	23531	(46 161)	(36 462)
	Прочие косвенные расходы	23532	-	-
	Расходы, связанные с переоценкой внеоборотных активов	23533	-	-
	Прочие убытки, приравненные к внереализационным расходам	23534	-	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	69 048	(16 217)
	Налог на прибыль	2410	(19 568)	155
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(17 909)	-
	отложенный налог на прибыль	2412	(1 659)	155
	Прочее	2460	-	-
	в том числе:			
	Налоги, уплачиваемые в связи с применением специальных налоговых режимов	24601	-	-
	Штрафные санкции и пени за нарушение налогового и иного законодательства	24602	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	49 480	(16 062)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	в том числе: Результат от переоценки основных средств, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	25101	-	-
	Результат от переоценки нематериальных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	25102	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	49 480	(16 062)
П412	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

Ламтев Евгений
Владимирович

(расшифровка подписи)

27 марта 2023 г.

**Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2022 г.**

Организация АО "Череповецкий мясокомбинат" Форма по ОКУД
 Дата (число, месяц, год) _____ по ОКПО
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
 Вид экономической деятельности 10.13 Производство продукции из мяса убойных животных и мяса птицы по ОКВЭД 2
 Организационно-правовая форма / форма собственности _____ по ОКОПФ / ОКФС
Непубличные акционерные общества / Иная смешанная российская собственность
 Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2022
00421032		
3528008290		
10.13		
12267	49	
384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3100	3 024	-	16 083	6	721 350	740 463
<u>За 2021 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	19 370	19 370
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	19 370	19 370
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(21 952)	(21 952)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(16 062)	(16 062)
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(5 890)	(5 890)

НУ

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	(16 083)	-	16 083	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3200	3 024	-	-	6	734 851	737 881
<u>За 2022 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	66 965	66 965
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	49 480	49 480
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	17 485	17 485
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3300	3 024	-	-	6	801 816	804 846

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	Изменения капитала за 2021 г.		На 31 декабря 2021 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	740 463	(21 952)	-	718 511
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	19 370	-	19 370
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	740 463	(2 582)	-	737 881
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	721 350	(21 952)	-	699 398
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	35 453	-	35 453
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	721 350	13 501	-	734 851
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	19 113	-	-	19 113
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	(16 083)	-	(16 083)
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	19 113	-	-	3 030

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Чистые активы	3600	804 846	737 881	740 463



Руководитель 
(подпись)

**Ламтев Евгений
Владимирович**
(расшифровка подписи)

27 марта 2023 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2022 г.**

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Организация **АО "Череповецкий мясокомбинат"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **10.13 Производство продукции из мяса убойных животных и мяса птицы**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества / Иная смешанная российская собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Коды		
0710005		
31	12	2022
00421032		
3528008290		
10.13		
12267	49	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1 581 957	1 456 524
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 440 587	1 321 783
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	9 410	9 240
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
ндс	4114	131 960	117 630
прочие поступления	4119	-	7 871
Платежи - всего	4120	(1 496 553)	(1 430 406)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1 203 787)	(1 165 491)
в связи с оплатой труда работников	4122	(267 737)	(251 772)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
прочие платежи	4129	(25 029)	(13 143)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	85 404	26 118
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	20 801	1 250
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	75	1 250
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	20 726	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(102 730)	(21 420)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(24 230)	(21 080)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(78 500)	(340)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(81 929)	(20 170)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	(6 052)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	(6 052)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	(6 052)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	3 475	(104)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	5 582	5 686
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	9 057	5 582
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель

(подпись)

Ламтев Евгений
Владимирович

(расшифровка подписи)

27 марта 2023 г.

Акционерное общество «Череповецкий мясокомбинат»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год

1. Краткая характеристика деятельности организации

Полное фирменное наименование юридического лица:

Акционерное общество «Череповецкий мясокомбинат».

Сокращенное фирменное наименование юридического лица:

АО «ЧМК», АО «Череповецкий мясокомбинат».

Адрес (место нахождения) юридического лица:

Место нахождения: 162604, г. Череповец, ул. Школьная, д. 1;

Почтовый адрес: 162604, Вологодская область, г. Череповец, ул. Школьная, д. 1;

Место нахождения постоянно действующего исполнительного органа:

162604, г. Череповец, ул. Школьная, д. 1;

Телефон: (8202) 29-60-90; Факс: (8202) 55-54-44;

Адрес страницы в сети интернет: www.telets.ru

Сведения об образовании юридического лица:

АО «Череповецкий мясокомбинат» зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 12 по г. Череповцу 25 октября 2002 года, основной государственный регистрационный номер 1023501248055, свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 35 № 000783230.

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 3528008290

Код причины постановки на учет (КПП): 352801001

Правовое положение АО «ЧМК», порядок реорганизации и ликвидации, а также права и обязанности акционеров АО «ЧМК» определяются Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом «Об акционерных обществах», прочими Федеральными законами, иными правовыми актами Российской Федерации.

Уставный капитал

Уставный капитал АО «ЧМК» (далее – Общество) по состоянию на 31.12.2022 г. составляет 3 023 879,00 (Три миллиона двадцать три тысячи восемьсот семьдесят девять) рублей.

По состоянию на 31.12.2022 г. Обществом размещены обыкновенные именные бездокументарные акции в количестве 3 023 879 (Три миллиона двадцать три тысячи восемьсот семьдесят девять) штук номинальной стоимостью 1 (Один) рубль каждая.

В отчетном периоде изменения Уставного капитала Общества не производилось.

По состоянию на 31.12.2022 г. Уставный капитал оплачен полностью.

Численность сотрудников, по состоянию на 31 декабря 2022 года составляет - 408 человек, по состоянию на 31.12.21 – 418 человек.

Виды деятельности

Основным видом деятельности, который является преобладающим и имеет приоритетное значение для АО «Череповецкий мясокомбинат», является производство продукции из мяса убойных животных и мяса птицы (ОКВЭД 10.13).

По прочей деятельности Общество осуществляет:

- Производство мяса и пищевых субпродуктов крс, свиней, овец и коз
- Производство шипаной шерсти, сырых шкур и кож крупного рогатого скота, животных семейства лошадиных, овец, коз и свиней
- Производство пищевых животных жиров
- Производство технических животных жиров
- Производство общестроительных работ
- Сдача внаем собственного имущества
- Рекламная деятельность
- Деятельность пассажирского и грузового автотранспорта и их ремонт
- Деятельность среднего медперсонала
- И др.

По инвестиционной деятельности:

- Осуществление сделок купли-продажи акций, срочных сделок с ценными бумагами.

По финансовой деятельности:

- Предоставление займов в денежной форме.

АО «Череповецкий мясокомбинат» ведет хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации, направленную на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Общество имеет мелкооптовые склады на территории Вологодской области:

№ п/п	Наименование	Адрес (место нахождения)	
1	Мелкооптовый склад Вологда	160000, Россия, Вологодская обл., г.Вологда, ул.Клубова, д.25 КПП 352545001	Не выделен на отдельный баланс
2	Мелкооптовый склад Устюжна	162840, Россия, Вологодская обл, г.Устюжна, ул. Беяева, д.1ж КПП 352032001	Не выделен на отдельный баланс
3	Мелкооптовый склад Тотьма	161339, Россия, Вологодская обл, г.Тотьма, ул.Ленина, д.32в КПП 351845001	Не выделен на отдельный баланс

Для осуществления уставных видов деятельности Обществом получены лицензии:

№ п/п	Номер свидетельства (лицензии), дата выдачи	На право деятельности	Лицензирующий орган	Срок действия свидетельства (лицензии)
1.	№ ВХ-28004405 от 30.01.2015	На эксплуатацию взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектов I, II и III классов опасности	Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору	бессрочно
2.	№ 35-00097 от 27.04.2016	На осуществление деятельности по сбору, использованию, обезвреживанию, транспортировке, размещению отходов I-IV класса опасности	Федеральная служба по надзору и сфере природопользования	бессрочно
3.	№ 77.99.18.001.Л.001313.02.06 от 20.02.2006	Деятельность в области использования возбудителей инфекционных заболеваний человека и животных (за исключением случая, если указанная деятельность осуществляется в медицинских целях) и генно-инженерно-модифицированных организмов III и IV степеней потенциальной опасности, осуществляемая в замкнутых системах	Федеральная служба по надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека	бессрочно
4.	№ ЛО-35-002020 от 18.12.2015	На осуществление медицинской деятельности (за исключением указанной деятельности, осуществляемой медицинскими организациями и другими организациями, входящими в частную систему	Департамент здравоохранения Вологодской области	бессрочно

		здравоохранения, на территории инновационного центра «Сколково»		
5.	АН-35-000189 от 26.04.2019	Деятельность по перевозкам пассажиров и иных лиц автобусами	Северо-Восточное МУГАДН Территориальный отдел государственного автодорожного надзора по Вологодской области	бессрочно

Органами управления АО «ЧМК» являются:

Общее собрание акционеров;

Совет директоров;

Единоличный исполнительный орган (Генеральный директор).

В соответствии со ст. 13 Устава АО «ЧМК» высшим органом управления Общества является Общее собрание акционеров. Вопросы, относящиеся к компетенции Общего собрания акционеров, определены в ст. 13, п. 13.2 Устава АО «ЧМК».

АО «Череповецкий мясокомбинат» по своему типу является непубличным акционерным Обществом.

В соответствии с п. 17.1 Устава Общества количественный состав Совета директоров составляет 7 (семь) человек.

Состав Совета директоров избран и утвержден собранием акционеров АО «ЧМК» (Протокол от 04.05. 2022 года).

1. Ламтев Владимир Петрович – Председатель Совета директоров
2. Ламтев Евгений Владимирович – Генеральный директор АО «ЧМК»
3. Ламтев Максим Владимирович — Заместитель генерального директора по коммерческим вопросам АО «ЧМК»
4. Соколова Наталья Валерьевна — Главный экономист АО «ЧМК»
5. Егоренкова Елена Леонидовна — Главный технолог АО «ЧМК»
6. Ворошилова Лариса Степановна — Главный бухгалтер АО «ЧМК»
7. Чеботарь Сергей Ананьевич – Главный инженер АО «ЧМК»

Порядок деятельности и проведения заседаний Совета директоров АО «Череповецкий мясокомбинат» регулируется ст. 19 Устава АО «ЧМК».

В соответствии с Уставом Общества Совет директоров осуществляет:

- общее руководство деятельностью Общества, за исключением решения вопросов, отнесенных Федеральным законом «Об акционерных обществах» к исключительной компетенции Общего собрания акционеров;
- контроль исполнения решений общих собраний акционеров и обеспечения прав акционеров в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Вопросы, относящиеся к компетенции Совета директоров, определены ст. 18 Устава АО «Череповецкий мясокомбинат».

Единоличный исполнительный орган – (Генеральный директор)

Генеральный директор Общества избран и утвержден собранием акционеров АО «ЧМК» (Протокол от 21.05.2021 года Годового общего собрания акционеров от 20.05.2021) – Ламтев Евгений Владимирович

В соответствии с п. 20.1 Устава Общества Генеральный директор осуществляет руководство текущей деятельностью Общества в соответствии с решениями Общего собрания акционеров и Совета директоров, принятыми в соответствии с их компетенцией.

К компетенции Генерального директора Общества относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания акционеров и Совета директоров Общества.

Генеральный директор Общества без доверенности действует от имени Общества, в том числе с учетом ограничений, предусмотренных действующим законодательством, Уставом и решениями Совета директоров Общества. Вопросы, относящиеся к компетенции Генерального директора, определены ст. 20 Устава АО «Череповецкий мясокомбинат».

Реестродержатель общества

Полное фирменное наименование: Акционерное общество «Регистраторское общество «СТАТУС», Вологодский филиал;

Номер лицензии на право осуществления деятельности по ведению реестров владельцев именных ценных бумаг и дата ее получения: № 10-000-1-00304 от 12 марта 2004 г., выдана ФСФР России без ограничения срока действия;

Место нахождения регистратора АО «Регистраторское общество «СТАТУС»: Российская Федерация, 109052, г.Москва, ул. Новохоловская, д.23, стр.1, помещ.1;

Вологодский филиал АО «СТАТУС»: 160000, г.Вологда, ул. Добролюбова, д.2

Сведения об аудиторе

Полное фирменное наименование:

Общество с ограниченной ответственностью «Аудит-Финанс»;

Юридический адрес: 160000, г. Вологда, ул. Лермонтова д. 5

Телефон: 8(172) 72-20-01

Член СРО «Аудиторская Ассоциация Содружество» свидетельство № 7260-Ю/13 от 05.12.2013

Включено в реестр аудиторов и аудиторских организаций 03.12.2013 ОГНЗ 11306037396

Бухгалтерская отчетность АО «ЧМК» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей. Бухгалтерская отчетность подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

В целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и бухгалтерской (финансовой) отчетности перед составлением годового отчета проведена инвентаризация имущества и обязательств Общества:

- основных средств, запасов, сырья, готовой продукции в соответствии с приказами руководителя №59-2 и № 59-3 от 22.11.2022;

- денежных средств в кассе на основании приказа руководителя № 73-5 от 30.12.2022.

Результаты инвентаризации отражены в бухгалтерском учете в соответствии с установленными требованиями.

2. Учетная политика

При ведении бухгалтерского учета АО «ЧМК» руководствовалось Федеральным Законом от 06.12.2011. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, другими положениями по бухгалтерскому учету, а также требованиями ПБУ 1/2008 "Учетная политика организации". Учетная политика Общества утверждена Приказом № 67-1 от 31.12.2016 с учетом изменений и дополнений, утвержденных приказами № 69-1 от 31.12. 2018, № 68-2 от 31.12. 2019, № 94-4 от 31.12.2020, № 64-3 от 31.12.2021г.

Основные средства и незавершенное строительство.

Учет незавершенного строительства ведется Обществом в соответствии с Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.07.98. N 34н, а также в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету долгосрочных инвестиций (письмо Минфина России от 30.12.93 № 160), в части, не противоречащей более поздним нормативным правовым актам по бухгалтерскому учету.

С 2022г применяются:

-Федеральный стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденный приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н.

-Федеральный стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденный приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н.

Лимит стоимости ОС, учитываемых в составе МПЗ, составляет: 100 000 рублей.

Единицей бухгалтерского учета ОС является инвентарный объект. Инвентарным объектом основных средств признается объект со всеми приспособлениями и принадлежностями.

По объектам недвижимости, по которым закончены капитальные вложения, амортизация начисляется в общем порядке с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

Первоначальной стоимостью ОС, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, признается: стоимость, по которой в сравнимых обстоятельствах приобретаются аналогичные объекты ОС. Переоценка ОС- на 31.12.2022 не производилась согласно УП.

Способ начисления амортизации объектов ОС (по группам однородных объектов) – линейный.

Срок полезного использования объектов основных средств в пределах амортизационной группы определяется техническими специалистами согласно приказу руководителя организации при принятии объектов к учету. Организация при определении сроков полезного использования может использовать сроки, предусмотренные в Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1, если они не противоречат срокам, установленным в технической документации объекта ОС. Не подлежит амортизации объект ОС - земля.

Затраты на ремонт ОС включаются в себестоимость текущего отчетного периода по мере их возникновения по фактическим затратам. Резерв на ремонт не создается. Инвентаризация ОС производится 1 раз в 3 года (при необходимости-ежегодно).

Запасы.

Учет запасов ведется Обществом в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным приказом Минфина РФ от 15.11.19 № 180н.

Единицей бухгалтерского учета МПЗ является номенклатурный номер.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, формирование которой осуществляется без применения счета 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей".

Расходы по доставке материалов включаются в их стоимость.

При отпуске МПЗ способ списания материалов по средней себестоимости. Последняя определяется путем деления общей себестоимости вида запасов на их количество, складывающихся из себестоимости и количества остатка на начало периода (месяца) и поступивших запасов в течении месяца.

Расходы будущих периодов.

Затраты, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

Затраты, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, которые не могут быть признаны каким-либо из активов в соответствии с имеющимися ФСБУ, остаются на расходах и отражаются в бухгалтерском балансе по стр. расходы будущих периодов.

Финансовые вложения.

Учет финансовых вложений ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 10.12.02 № 126н.

Первоначальной стоимостью финансовых вложений, полученных безвозмездно, таких как ценные бумаги, признается их текущая рыночная стоимость на дату принятия к бухгалтерскому учету; сумма денежных средств, которая может быть получена в результате продажи полученных ценных бумаг на дату их принятия к бухгалтерскому учету (для ценных бумаг, по которым организатором торговли на рынке ценных бумаг не рассчитывается рыночная цена). В составе финансовых вложений учитываются открытые в банках депозиты.

Займы и кредиты.

Учет расходов по займам и кредитам ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.10.08. № 107н. Дополнительные расходы по займам списываются в полной сумме в отчетном периоде, в котором были произведены указанные расходы.

Оценочные обязательства, условные обязательства и активы, обеспечения

Ведение бухгалтерского учета условных фактов хозяйственной деятельности осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010, утвержденным приказом Минфина РФ от 13.12.2010 № 167н. Оценочное обязательство отражается в бухгалтерском учете в величине, необходимой непосредственно для исполнения (погашения обязательств) по состоянию на отчетную дату (или для перевода обязательства на другое лицо по состоянию на отчетную дату). При признании оценочного обязательства его величина относится на расходы по обычным видам деятельности (резерв на оплату отпусков) либо относится на прочие расходы (резерв по сомнительным долгам, резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов).

Резерв по сомнительным долгам создается по расчетам с другими организациями и гражданами за продукцию, товары, работы и услуги с отнесением суммы резерва на финансовые результаты.

Отложенные налоги.

Учет отложенных налогов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 19.11.02. № 114н.

При составлении бухгалтерской отчетности суммы ОНА и ОНО отражаются в бухгалтерском балансе развернуто.

Выручка, прочие доходы

Учет выручки и прочих доходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99. № 32н.

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции признается по мере отгрузки, как увеличение экономических выгод в результате поступления активов или погашения обязательств, приводящих к увеличению капитала.

Перечень поступлений, признаваемых доходами от обычных видов деятельности организации:

- от реализации продукции собственного производства

Перечень поступлений, признаваемых прочими доходами организации:

- от реализации ОС,

- от реализации прочего имущества,

- от реализации услуг по аренде.

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие расходы, управленческие расходы, прочие расходы.

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие расходы, управленческие расходы, прочие расходы Учет расходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99. № 33н.

Расходы, собранные в течение месяца на счете бухгалтерского учета 26 "Общехозяйственные расходы", в конце месяца списываются в дебет счета 90 "Продажи", субсчет 90.08 "Управленческие расходы".

По окончании месяца коммерческие расходы полностью относятся на счет 90.07.1 «Расходы на продажу».

Информация по основным показателям (наличие и движение) по балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 г. раскрыта в приложениях к указанным формам.

Связанные стороны

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.2008 № 48н, с изменениями, внесенными приказами Минфина России от 06.04.2015 № 57н, от 27.11.2020 № 287н.

События после отчетной даты

Ведение бухгалтерского учета событий после отчетной даты и раскрытие информации о них в отчетности осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утвержденным приказом Минфина РФ от 25.11.1998 № 56н.

Информация по сегментам

Информация по сегментам раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» ПБУ 12/2010, утвержденным приказом Минфина РФ от 08.11.10 № 143н.

Операционный сегмент включает в себя переработку мяса и производство колбасных изделий и полуфабрикатов.

Географический сегмент - доля реализации продукции в области и за ее пределами.

Отчет о движении денежных средств

В учетной политике отражены следующие особенности составления формы о движении денежных средств;

- уровень существенности показателей — 5 % от статьи движения денежных средств
- порядок определения денежных эквивалентов — в операциях по депозитам и векселям отсутствует признак реализации.
- пересчет в рубли денежных потоков в иностранной валюте
- порядок свернутого отражения денежных потоков - НДС (+ И -) в показателях движения выручки от поставщиков и покупателей, и с-до НДС в прочих поступлениях или платежах
- в отчете о движении денежных средств отражено отделение денежных потоков от других финансовых вложений.

Денежные потоки представляются в разрезе текущей, инвестиционной и финансовой деятельности. Денежные потоки в иностранной валюте отсутствуют.

Каждый существенный вид поступлений отражается отдельно от выплат, т. е. развернуто.

Исключение предоставлено для транзитных и массовых операций, которые отражаются свернуто:

- в большей степени отражают деятельность клиента, нежели самой организации.
- либо когда поступления от одних лиц обусловлены соответствующими выплатами другим лицам, например, комиссия или агентирование, когда комиссионер или агент получает средства и в короткие сроки перечисляет их собственнику товаров или производителю услуг за вычетом своего вознаграждения. Также к ним относятся платежи от контрагентов в счет возмещения коммунальных услуг или получения компенсаций в связи с транспортировкой груза.
- НДС и иные косвенные налоги от покупателей и поставщиков.

3. Изменения учетной политики

Учетная политика применяется последовательно с 2017 года.

С 2022 г. применяется:

-Федеральный стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденный приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н.

Последствия изменений учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 6/2020: производится единовременная корректировка балансовой стоимости основных средств на конец периода, предшествующая отчетному (на 31.12.2021);

-Федеральный стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденный приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н.

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения настоящего Стандарта отражаются перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения настоящего Стандарта, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета).

-Федеральный стандарт ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот», утвержденный приказом Минфина России от 16.04.2021 N 62н.

- Федеральный стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденный приказом Минфина России от 16.10.2018 № 208н

Последствия изменений учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 25/2018: одновременно признаются права пользования активом (ППА) и обязательства по аренде при переходе на ФСБУ 25/2018 (на 31.12.2021).

В связи с применением новых стандартов бухгалтерского учета скорректированы данные по строкам бухгалтерского баланса на 31.12.2021 года

Корректировка данных отчетного налогового периода:

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2021 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Основные средства	1150	286 051	24 211	310 262
Отложенные налоговые активы	1180	3 417	1 125	4 542
Итого по разделу I	1100	336 273	25 336	361 609
БАЛАНС	1600	815 416	25 336	840 752
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	699 398	35 453	734 851
Итого по разделу III	1300	718 511	19 370	737 881
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Отложенные налоговые обязательства	1420	3 216	5 966	9 182
Итого по разделу IV	1400	3 216	5 966	9 182
БАЛАНС	1700	815 416	25 336	840 752

В 2022 году выявлена существенная ошибка при отражении операций при переходе на ФСБУ 6/2020 в сумме 17485 тыс. рублей, отражена по строке 3313 Отчета об изменениях капитала за 2022 год

Раскрытие информации об отдельных показателях бухгалтерской отчетности

4.1 Нематериальные активы

Информация о движении нематериальных активов Общества раскрыта в таблице 1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

На балансе Общества НМА — товарный знак, права на интернет-сайт и видеофильм.

4.2 Основные средства

Информация о движении основных средств Общества раскрыта в таблице 2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Общество провело тестирование на обесценение основных средств, капитальных вложений и не выявило признаки обесценения по состоянию на 31.12.2022 года.

Не амортизируемые объекты ОС: земельные участки стоимостью 4 032 тыс. руб.

4.3 Прочие активы

В составе Дебиторской задолженности (строка 1230 Бухгалтерского баланса) отражена задолженность по страховым полисам и подписке на сумму 576 тыс.руб. В составе прочих оборотных активов отражены приобретенные программные продукты, лицензии, и прочие расходы будущих периодов на сумму 1130 тыс. руб. (по строке 1260 бухгалтерского баланса).

По строке 1190 бухгалтерского баланса в составе внеоборотных активов отражены прочие расходы будущих периодов в сумме 33 тыс.руб. и авансы выданные на приобретение основных средств в сумме 1440 тыс.руб.

4.4 Запасы

Информация о материально-производственных запасах Общества раскрыта в таблице 4 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Резерв под снижение стоимости МПЗ не формировался в виду отсутствия оснований для формирования (имеющиеся на складе остатки МПЗ не потеряли своих первоначальных свойств, их текущая рыночная стоимость не уменьшилась).

4.5 Финансовые вложения

Информация о финансовых вложениях Общества раскрыта в таблице 3 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По состоянию на 31.12.2022 проведена проверка на обесценение доли в уставном капитале ООО «Мясоторг» в размере 8.945 тыс. руб. (56,08% УК). Выявлено устойчивое снижение стоимости финансовых вложений. Создан резерв на обесценение финансовых вложений в сумме 8.945 тыс. руб. Финансовые вложения, имеющиеся на балансе Общества - депозиты в банках, не признаются организацией в качестве денежных эквивалентов и отражаются в бухгалтерской отчетности в составе краткосрочных финансовых вложений.

Средства в аккредитивах — отсутствуют.

4.6 Кредиторская задолженность

Долгосрочной кредиторской задолженности нет.

Краткосрочная кредиторская задолженность за 2022 и 2021 г.г. уменьшена на сумму НДС по авансам и переплатам на суммы 2 867 тыс. руб. и 1 849 тыс. руб. соответственно.

4.7 Кредиты и займы

На балансе Общества не имеется кредитов, проданных облигаций, выданных обеспечений.

В пассиве баланса отражен заем, представляющий собой сумму выданных векселей физических лиц. Векселя в сумме 12 674 тыс. руб. приняты 22.03.2022 на неопределенный срок, по требованию векселедателя.

4.8 Оценочные обязательства

Размер оценочного обязательства определен исходя из всей суммы отпускных, положенных, но не использованных сотрудниками на отчетную дату, и равен 12130 тыс.руб.

Размер резерва по сомнительным долгам составляет на 31.12.2022 4343 тыс руб.

4.9 Расчеты по налогу на прибыль

Оборот отложенных налоговых активов ОНА за 2022 г. составляет 194 тыс. руб. В отчетном периоде отложенные налоговые активы сформированы в размере 2 514 тыс. руб., списаны – 2 708 тыс. руб.

Оборот отложенных налоговых обязательств ОНО за 2022 г. составляет 1 465 тыс. руб. В отчетном периоде отложенные налоговые обязательства сформированы в размере 2 699 тыс. руб., списаны – 1234 тыс. руб.

ПНР - постоянные налоговые расходы в 2022 г. сформированы в сумме 2 276 тыс. руб. и возникли за счет постоянных разниц в сумме 11 382 тыс. руб.

Условный доход за 2022 год составил 886 тыс. руб.

Условный расход за 2022 год составил 14 696 тыс. руб.

Отложенный налог на прибыль, рассчитанный в соответствии с ПБУ 18/02 составил 1 659 тыс. руб.,
Текущий налог на прибыль составил 17 909 тыс.руб.

4.10 Выручка, прочие доходы

Доходы в 2022 г. по стр. 2110 составили 1560305 тыс. руб. без НДС. Доходы за прошлые периоды составили:

2021 г.- 1 448 311 тыс. руб.,

2020 г. -1 448 642 тыс. руб.

Уровень существенности по видам деятельности за 2022 г. < 5%

Выручка по видам деятельности, учтенным на 90 счете.

Реализация готовой продукции	Собственная продукция = 1560305 тыс. руб.	99.53%
------------------------------	---	--------

4.11 Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие расходы, управленческие расходы и прочие расходы

Все статьи расходов по обычным видам деятельности в полном объеме приведены в отчетности.

В отчетном году чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности не имелось.

Расходы, связанные с реализацией, в 2022 г. составили 1 477 318 тыс. руб.

Расходы прошлых отчетных периодов соответствуют:

2021 г. – 1 435 038 тыс. руб.

2020 г. – 1 390 507 тыс. руб.

Общий объем выручки за 2022 г. увеличился в сравнении с предыдущим периодом, в связи с повышением цен на продукцию.

В расходах также отразились повышенные цены на скот, сырье, энергоносители, снижение предложений на сырье из-за экономической ситуации в стране и в мире.

Информация по основным показателям (наличие и движение) по балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 г. раскрыта в табличных пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчете о финансовых результатах.

4.12 Прибыль на акцию

Информация о прибыли на акцию раскрывается Обществом в соответствии с «Методическими рекомендациями по раскрытию информации о прибыли, приходящейся на одну акцию», утвержденными приказом Минфина РФ от 21.03.2000 № 29н.:

количество акций, выпущенных и полностью оплаченных – 3 023 879 шт.;

количество акций, выпущенных, но не оплаченных или оплаченных частично - нет;

номинальная стоимость акций, находящихся в собственности Общества – 1 руб.;

номинальная стоимость акций, находящихся в собственности дочерних и зависимых обществ - нет;

средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении в 2022 году – 3 023 879 шт.;

величина базовой прибыли (убытка), скорректированной на величину ее возможного прироста — 49 480 тыс. руб.

средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении, скорректированное на величину возможного прироста их количества в результате конвертации ценных бумаг в обыкновенные акции и исполнения договоров купли-продажи обыкновенных акций по цене ниже их рыночной стоимости (если применимо) – 3 023 879 шт.;

величина базовой прибыли на акцию за 2022 г. – 16 руб.

величина базового убытка на акцию за 2021 г. - 5 руб.

4.13 Условные активы и условные обязательства.

На отчетную дату нет незавершенных судебных разбирательств, в которых АО ЧМК является истцом или ответчиком.

4.14 Обязательства полученные и выданные

Информация по полученным обязательствам раскрыта в таблице 8 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Поручительства и др. виды обеспечения обязательств в пользу третьих лиц не выдавались.

4.15 Раскрытие информации о кредитных рисках и рисках ликвидности.

Общество предоставляет заемные средства работникам организации и сторонним организациям. Зарплата выплачивается своевременно. Кредитный риск рассматривается как низкий.

На АО ЧМК по состоянию на 31.12.2022 г. сформирована дебиторская задолженность в сумме 59 876 тыс. руб., в т.ч. с покупателями 44 711 тыс. руб.

Резерв по сомнительным долгам создан по расчетам с другими организациями и гражданами за продукцию, товары, работы и услуги с отнесением суммы резерва на финансовые результаты.

Размер резерва по сомнительным долгам составляет на 31.12.2022 4 343 тыс. руб.

Кредитный риск — отсутствует.

Кредиторская задолженность на конец отчетного года сформирована в сумме 58 409 тыс. руб.

Просроченная кредиторская задолженность — отсутствует.

4.16 Информация об участии в совместной деятельности.

Договоры об участии в совместной деятельности не заключались, а также не использовалось имущество совместно с другой организацией.

4.17 Отчет о движении денежных средств

При составлении Отчета о движении денежных средств Общество согласно ПБУ 23/2011 использует следующие подходы:

- исключает из денежных потоков

а) платежи денежных средств, связанные с инвестированием их в денежные эквиваленты; обмен одних денежных эквивалентов на другие денежные эквиваленты;

б) поступления денежных средств от поступления и погашения денежных эквивалентов, краткосрочных фин. вложений для продажи в течение отчетного года;

в) валютно-обменные операции (за исключением потерь или выгод от операции);

г) иные аналогичные платежи организации и поступления в организацию, изменяющие состав денежных средств или денежных эквивалентов, но не изменяющие их общую сумму, в том числе получение наличных со счета в банке, перечисление денежных средств с одного счета организации на другой счет этой же организации,

д) косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее.

Денежные потоки по НДС отражены свернуто и показываются в отчете о движении денежных средств по отдельной строке 4114 в сумме 131 960 тыс. руб.

4. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Информация о связанных сторонах

Перечень связанных сторон:

1. Юридическое и (или) физическое лицо являются связанными лицами Общества:

1.1 Член совета директоров (наблюдательного совета) или иного коллегиального органа управления, член коллегиального исполнительного органа, а также лицо, осуществляющее полномочия

единоличного исполнительного органа Общества:

- Ламтев Владимир Петрович;
- Ламтев Евгений Владимирович;
- Ламтем Максим Владимирович;
- Соколова Наталья Валерьевна;
- Егоренкова Елена Леонидовна;
- Ворошилова Лариса Степановна;
- Чеботарь Сергей Ананьевич.

1.2 Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество:

- Общество с ограниченной ответственностью «Мясоторг»;

1.3 Лицо, которое имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал Общества:

- Ламтев Владимир Петрович;
- Ламтев Евгений Владимирович;
- Ламтев Максим Владимирович.

1.4 Юридическое лицо, в котором организация имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал юридического лица:

- Общество с ограниченной ответственностью «Мясоторг».

1.5 Члены советов директоров (наблюдательных советов) или иных коллегиальных органов управления, коллегиальных исполнительных органов участников финансово-промышленной группы, а также лица, осуществляющие полномочия единоличных исполнительных органов участников финансово-промышленной группы, участником которой является Общество: нет.

2. Юридическое и (или) физическое лицо, зарегистрированное в качестве индивидуального предпринимателя, участвует в совместной деятельности с Обществом: нет.

Операции, проведенные со связанными сторонами:

1. Краткосрочные вознаграждения: Члены совета директоров 0,19 % от расходов на оплату труда за 2022 г. в сумме 524 тыс. руб. с учетом страховых взносов, и 0,35 % за 2021 г. в сумме 903 тыс. рублей с учетом страховых взносов.

- Ламтев Владимир Петрович;
- Ламтев Евгений Владимирович;
- Ламтев Максим Владимирович;
- Павлова Елена Силантьевна;
- Ворошилова Лариса Степановна;
- Чеботарь Сергей Ананьевич;
- Скоромникова Елена Викторовна;
- Цуненко Сергей Александрович;
- Благовещенская Анна Юрьевна;
- Егоренкова Елена Леонидовна;
- Соколова Наталья Валерьевна.

2. Списания дебиторской задолженности связанных сторон не было.

Вознаграждение, выплаченное основному управленческому персоналу (за исключением указанных выше выплат) в сумме 13 105 тыс. руб. с учетом страховых взносов, что составило 4,86 % от расходов на оплату труда за 2022 г. и 9 067 тыс. руб. с учетом страховых взносов 3,47 % за 2021 г.. Размер выплат генеральному директору определен трудовым контрактом. Вознаграждение состоит из

постоянной и переменной частей, является краткосрочным, долгосрочные вознаграждения не выплачивались.

Акционерам выплата дивидендов в 2022 году не производилась, в 2021 г. в размере 5 890 тыс. руб.

5. Информация по сегментам

Порядок формирования информации по сегментам организациями, не являющимися эмитентами публично размещаемых ценных бумаг Информация по сегментам:

Операционный сегмент - включает в себя переработку мяса и производство колбасных изделий и полуфабрикатов.

Географический сегмент — доля реализации продукции в области и за ее пределами.

Направления	2020 г.	2021 г.	2022 г.
Город	48,30%	48.46%	62.51%
Область	38.00%	39.80%	28.89%
За пределы области	13.70%	11.74%	8.6%

Другие виды финансово-хозяйственной деятельности АО ЧМК не соответствуют условиям выделения сегментов, и информация по ним не раскрывается.

7. События после отчетной даты

Фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могли бы оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества за 2022 год в части событий после отчетной даты между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности, у Общества не возникло.

8. Информация о прекращаемой деятельности

Общество не планирует прекращение или существенное сокращение объемов производства, оказания услуг (или сокращение деятельности), в течение ближайших 12 месяцев, а также не ожидается:

- значительных убытков от основной деятельности, возможного наступления признаков банкротства, установленных законодательством РФ; существенных отклонений значений основных коэффициентов, характеризующих финансовое положение экономического субъекта, от нормальных значений, а также отрицательной величины чистых активов или невыполнение установленных законодательством РФ требований в отношении чистых активов;
- каких-либо трудностей в выполнении условий по договорам займа и кредитным договорам;
- трудностей с трудовыми ресурсами и управленческим персоналом (например, не планируется увольнение ключевого управленческого персонала без адекватной замены, массовых увольнений персонала и т.п.);
- возможных судебных исков, которые могут в случае успеха истца завершиться решением суда, не выполнимым для нашей организации.

В 2022 году исправления существенных ошибок прошлых лет, влияющих на финансовый результат, отсутствуют.

9. Информация о рисках хозяйственной деятельности

1. Финансовые риски:

1.1 Рыночные риски деятельности организации оцениваются, как низкие, исходя из ниже перечисленных обстоятельств:

- а) в части изменения цен – намечается тенденция роста цен на продовольствие;
- б) в части изменения процентных ставок – предприятие не имеет кредитов и займов;
- в) в части изменения курсов иностранных валют – предприятие не имеет кредитов в валюте;

1.2. Риски, связанные с неисполнением (ненадлежащем исполнением) другими лицами обязательств по предоставленным им заемным средствам (в том числе в форме покупки облигаций, векселей, предоставлении отсрочки и рассрочки оплаты за проданные товары, выполненные работы или оказанные услуги) – риски оцениваются как низкие, т.к. суммы предоставленных займов не являются существенными.

1.3 Риски ликвидности, связанные с возможностями своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства:

а) в части кредиторской задолженности поставщикам и подрядчикам – оцениваются, как низкие, т.к. все обязательства по кредиторской задолженности учтены в Бюджете на 2023 г. и являются обоснованными по суммам и укладываются в планируемые денежные потоки.

б) задолженности по полученным кредитам и займам у предприятия незначительная.

1.4 В 2022 на деятельность и бухгалтерскую отчетность организации оказывал и продолжает оказывать существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, - геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями в связи с СВО, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление.

Последствия санкционного давления на бизнес:

-нарушения поставок, проблемы с логистикой. Организации пришлось в оперативном режиме искать альтернативные варианты закупок и логистических схем. Это стало причиной временных финансовых трудностей.

-некоторые товары, работы и услуги, которые пропали с российского рынка, не имеют равнозначного замещения.

2. Правовые риски:

2.1. связанные с изменением валютного регулирования - оцениваются, как низкие, т.к. на балансе предприятия нет валютных обязательств и нет валютных кредиторов,

2.2. связанные с изменением таможенного регулирования-оцениваются, как низкие, т.к. деятельность предприятия не связана с таможенным регулированием.

3. Страновые (региональные) риски:

3.1 связанные с политической ситуацией (военные конфликты, введение чрезвычайного положения) – оцениваются как равные с предприятиями-конкурентами в своем рыночном сегменте, как предприятия, оперирующего на территории РФ.

3.2 экономической ситуацией (забастовки, экономические санкции, финансовый кризис из-за падения нефтяных цен) - оцениваются, как низкие, т.к. уровень зарплаты сотрудников превышает средний по региону в Череповце и Вологодской области;

3.3 связанные с географическими особенностями в стране (странах) и регионе (регионах), в которых организация осуществляет обычную деятельность и (или) зарегистрирована в качестве налогоплательщика – оцениваются, как нулевые, т.к. вся деятельность осуществляется на территории РФ.

В 2022 году на деятельность Общества и бухгалтерскую отчетность существенное влияние оказывал и продолжает оказывать комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, - геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями в связи с СВО, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление.

Последствия санкционного давления на бизнес:

- Нарушение поставок, проблемы с логистикой.

Обществу пришлось в оперативном режиме искать альтернативные варианты закупок и логистических схем. Это стало причиной временных финансовых трудностей;

- Некоторые товары, работы и услуги, которые пропали с российского рынка, не имеют равнозначного замещения, что приводит к убыткам;

- Повышение цен на сырье. Сложившаяся экономическая ситуация в стране и в мире привела к удорожанию сырья, материалов, оборудования.

Хотя на дату выпуска настоящей бухгалтерской отчетности ситуация все еще развивается, однако влияние этой ситуации на Общество в будущем невозможно спрогнозировать

Информация о других видах потенциально существенных рисков отсутствует

11. Иная информация

Договора доверительного управления имуществом отсутствуют.

Государственная помощь в 2022 году не оказывалась.

Договора лизинга не заключались.

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности не было.

Генеральный директор АО «ЧМК»



Ламтев Е.В.

27.03.2023г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах АО "Череповецкий мясокомбинат" за 2022 год (тыс. руб.)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	459	(201)	-	-	-	(39)	-	-	-	459	(240)
	5110	за 2021г.	362	(169)	97	-	-	(32)	-	-	-	459	(201)
в том числе:													
Право на товарный знак	5101	за 2022г.	299	(157)	-	-	-	(26)	-	-	-	299	(183)
	5111	за 2021г.	202	(138)	-	-	-	(19)	-	-	-	202	(157)
Право на интернет сайт	5102	за 2022г.	30	(30)	-	-	-	-	-	-	-	30	(30)
	5112	за 2021г.	30	(30)	97	-	-	-	-	-	-	127	(30)
Право на видеофильм	5103	за 2022г.	130	(14)	-	-	-	(13)	-	-	-	130	(27)
	5113	за 2021г.	130	(1)	-	-	-	(13)	-	-	-	130	(14)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

34

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5130	3	3	2
в том числе:				
Прочие нематериальные активы	5131	1	1	1
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5132	2	2	1

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2022г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2021г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2021г.	51	46	-	(97)	-
в том числе: Товарный знак "Полная миска"	5181	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2021г.	26	23	-	(49)	-
Товарный знак "Ламтев"	5182	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5192	за 2021г.	26	23	-	(49)	-

39



Руководитель

(подпись)

Ламтев Евгений
Владимирович

(расшифровка подписи)

27 марта 2023 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	704 397	(400 436)	23 066	(7 077)	7 077	(22 407)	-	-	-	720 386	(415 766)
	5210	за 2021г.	697 904	(413 418)	23 521	(1 436)	1 232	(28 053)	-	-	-	719 989	(440 239)
в том числе:													
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2022г.	351 757	(255 825)	20 748	(4 780)	4 780	(13 143)	-	-	-	367 725	(264 188)
	5211	за 2021г.	341 825	(270 291)	20 150	(1 098)	983	(15 662)	-	-	-	360 877	(284 970)
Транспортные средства	5202	за 2022г.	79 856	(57 574)	2 318	(1 563)	1 563	(3 708)	-	-	-	80 611	(59 719)
	5212	за 2021г.	79 027	(60 146)	989	-	-	(5 272)	-	-	-	80 016	(65 418)
Здания и сооружения	5203	за 2022г.	265 971	(85 037)	-	(734)	734	(5 466)	-	-	-	265 237	(89 769)
	5213	за 2021г.	263 850	(74 263)	2 382	(261)	188	(6 928)	-	-	-	265 971	(81 003)
Инвентарь	5204	за 2022г.	2 781	(2 000)	-	-	-	(90)	-	-	-	2 781	(2 090)
	5214	за 2021г.	9 154	(8 718)	-	(61)	61	(191)	-	-	-	9 093	(8 848)
Земельные участки	5205	за 2022г.	4 032	-	-	-	-	-	-	-	-	4 032	-
	5215	за 2021г.	4 048	-	-	(16)	-	-	-	-	-	4 032	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	41 463	(3 908)	-	-	-	(1 227)	-	-	-	41 463	(5 135)
	5230	за 2021г.	41 463	(2 681)	-	-	-	(1 227)	-	-	-	41 463	(3 908)
в том числе:													
Здания и сооружения	5221	за 2022г.	41 463	(3 908)	-	-	-	(1 227)	-	-	-	41 463	(5 135)
	5231	за 2021г.	41 463	(2 681)	-	-	-	(1 227)	-	-	-	41 463	(3 908)

НО

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 2022г.	6 301	35 161	(974)	(37 957)	2 531
	5250	за 2021г.	3 505	26 034	-	(23 238)	6 301
в том числе:							
Транспортное средство	5241	за 2022г.	-	2 318	-	(2 318)	-
	5251	за 2021г.	-	989	-	(989)	-
Оборудование к установке	5242	за 2022г.	3 012	32 843	(216)	(35 639)	-
	5252	за 2021г.	216	22 663	-	(19 867)	3 012
Здания и сооружения	5243	за 2022г.	3 289	-	(758)	-	2 531
	5253	за 2021г.	3 289	2 382	-	(2 382)	3 289

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

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	3 860
в том числе:			
Здания	5261	-	2 382
Оборудование	5262	-	1 478
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

14

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрчные - всего	5301	за 2022г.	8 956	(6)	-	-	(8 950)	-	-	8 956	(8 956)
	5311	за 2021г.	8 956	(6)	-	-	-	-	-	8 956	(6)
в том числе:											
Доли в уставном капитале	5302	за 2022г.	8 956	(6)	-	-	(8 950)	-	-	8 956	(8 956)
	5312	за 2021г.	8 956	(6)	-	-	-	-	-	8 956	(6)
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	198 000	-	9 759 000	(9 681 000)	-	-	-	276 000	-
	5315	за 2021г.	200 000	-	9 784 000	(9 786 000)	-	-	-	198 000	-
в том числе:											
Предоставленные займы	5306	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозиты	5307	за 2022г.	198 000	-	9 759 000	(9 681 000)	-	-	-	276 000	-
	5317	за 2021г.	200 000	-	9 784 000	(9 786 000)	-	-	-	198 000	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	206 956	(6)	9 759 000	(9 681 000)	(8 950)	-	-	284 956	(8 956)
	5310	за 2021г.	208 956	(6)	9 784 000	(9 786 000)	-	-	-	206 956	(6)

43

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 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	-	-	-

НН



Руководитель

(подпись)

Ламтев Евгений
Владимирович

(расшифровка подписи)

27 марта 2023 г.

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе- стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2022г.	211 109	-	211 109	3 074 121	(3 081 241)	-	-	X	203 989	-	203 989
	5420	за 2021г.	198 829	-	198 829	3 211 790	(3 199 510)	-	-	X	211 109	-	211 109
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	186 399	-	186 399	1 819 345	(1 830 523)	-	-	-	175 221	-	175 221
	5421	за 2021г.	175 809	-	175 809	1 995 163	(1 984 573)	-	-	-	186 399	-	186 399
Готовая продукция	5402	за 2022г.	24 710	-	24 710	1 254 777	(1 250 719)	-	-	-	28 768	-	28 768
	5422	за 2021г.	23 020	-	23 020	1 216 627	(1 214 937)	-	-	-	24 710	-	24 710
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

45

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	34 238	62 534	58 076
в том числе:				
	5441	2 385	13 186	8 111
Готовая продукция	5442	31 853	49 348	49 965
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Ламтев Евгений
Владимирович

(расшифровка подписи)

27 марта 2023 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		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			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		
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	создание и восстановление резерва							
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	70 088	(6 785)	2 259 021	-	(2 265 754)	-	2 442	-	-	-	-	63 355	(4 343)	
	5530	за 2021г.	72 637	(10 279)	2 062 526	-	(2 065 075)	-	3 494	-	-	-	-	70 088	(6 785)	
в том числе:																
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	49 348	(6 785)	1 747 077	-	(1 747 371)	-	2 442	-	-	-	-	49 054	(4 343)	
	5531	за 2021г.	49 965	(10 279)	1 611 167	-	(1 611 784)	-	3 494	-	-	-	-	49 348	(6 785)	
Авансы выданные	5512	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2022г.	660	-	7 233	-	(7 093)	-	-	-	-	-	-	800	-	
	5533	за 2021г.	1 320	-	5 912	-	(6 572)	-	-	-	-	-	-	660	-	
Расчёты с поставщиками и подрядчиками	5514	за 2022г.	3 081	-	172 692	-	(173 564)	-	-	-	-	X	X	2 209	-	
	5534	за 2021г.	7 249	-	155 170	-	(159 338)	-	-	-	-	X	X	3 081	-	
Расчёты по налогам и взносам	5515	за 2022г.	8 996	-	308 516	-	(314 333)	-	-	-	-	X	X	3 179	-	
	5535	за 2021г.	9 621	-	280 715	-	(281 340)	-	-	-	-	X	X	8 996	-	
Расчёты с разными дебиторами и кредиторами	5516	за 2022г.	8 003	-	23 503	-	(23 393)	-	-	-	-	X	X	8 113	-	
	5536	за 2021г.	4 482	-	9 562	-	(6 041)	-	-	-	-	X	X	8 003	-	
Итого	5500	за 2022г.	70 088	(6 785)	2 259 021	-	(2 265 754)	-	2 442	X	-	-	-	63 355	(4 343)	
	5520	за 2021г.	72 637	(10 279)	2 062 526	-	(2 065 075)	-	3 494	X	-	-	-	70 088	(6 785)	

47

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	4 343	-	6 785	-	10 279	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	4 343	-	6 785	-	10 279	-
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 креди- торской 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 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	82 098	2 481 539	-	(2 492 554)	-	-	-	-	71 083
	5580	за 2021г.	52 355	2 409 498	-	(2 379 757)	-	-	-	-	82 096
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	44 055	1 346 883	-	(1 367 741)	-	-	-	-	23 197
	5581	за 2021г.	15 727	1 353 920	-	(1 325 592)	-	-	-	-	44 055
авансы полученные	5562	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	5 654	320 383	-	(314 333)	-	-	-	-	11 704
	5583	за 2021г.	9 749	277 245	-	(281 341)	-	-	-	-	5 653
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	12 674	-	-	-	-	-	-	-	12 674
	5585	за 2021г.	12 674	-	-	-	-	-	-	-	12 674
прочая	5566	за 2022г.	428	3 525	-	(3 596)	-	-	-	-	357
	5586	за 2021г.	646	9 727	-	(9 945)	-	-	-	-	428
расчёты с покупателями и заказчиками	5567	за 2022г.	9 264	604 382	-	(599 311)	-	-	X	X	14 335
	5587	за 2021г.	13 559	559 787	-	(564 083)	-	-	X	X	9 263
расчёты с персоналом по оплате труда	5568	за 2022г.	10 023	206 366	-	(207 573)	-	-	X	X	8 816
	5588	за 2021г.	-	208 819	-	(198 796)	-	-	X	X	10 023
Итого	5550	за 2022г.	82 098	2 481 539	-	(2 492 554)	-	X	-	-	71 083
	5570	за 2021г.	52 355	2 409 498	-	(2 379 757)	-	X	-	-	82 096

14

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель

ЕВГЕНИЙ ВЛАДИМИРОВИЧ ЛАМТЕВ
(подпись)

Ламтев Евгений
Владимирович

(расшифровка подписи)

27 марта 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	1 109 966	1 100 765
Расходы на оплату труда	5620	205 607	199 946
Отчисления на социальные нужды	5630	63 722	61 882
Амортизация	5640	30 493	29 088
Прочие затраты	5650	71 587	45 047
Итого по элементам	5660	1 481 375	1 436 728
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(4 057)	(1 690)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 477 318	1 435 038

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



Руководитель

Евгений Владимирович
(подпись)

Ламтев Евгений
Владимирович

(расшифровка подписи)

27 марта 2023 г

50

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	11 593	26 854	(26 317)	-	12 130
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	11 593	26 854	(26 317)	-	12 130



Руководитель

(подпись)

Ламтев Евгений
Владимирович

(расшифровка подписи)

27 марта 2023 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	-	-	67
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Ламтев Евгений
Владимирович

(расшифровка подписи)

27 марта 2023 г.

52

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2022г.		за 2021г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
за 2022г.	5910	-	-	-	-
за 2021г.	5920	-	-	-	-
в том числе:					
за 2022г.	5911	-	-	-	-
за 2021г.	5921	-	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Ламтев Евгений
Владимирович

(расшифровка подписи)

27 марта 2023 г