

## Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2023 г.

	Форма по ОКУД	<b>Коды</b>		
	Дата (число, месяц, год)	<b>0710001</b>		
Организация <b>АО "Череповецкий мяскокомбинат"</b>	по ОКПО	<b>31</b>	<b>12</b>	<b>2023</b>
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	<b>00421032</b>		
Вид экономической деятельности <b>10.13 Производство продукции из мяса убойных животных и мяса птицы</b>	по ОКВЭД 2	<b>3528008290</b>		
Организационно-правовая форма / форма собственности <b>Непубличные акционерные общества / Иная смешанная российская собственность</b>	по ОКОПФ / ОКФС	<b>10.13</b>		
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	<b>12267</b>	<b>49</b>	
Местонахождение (адрес) <b>162604, Вологодская обл, Череповец г, Школьная ул, дом № 1</b>		<b>384</b>		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту  ДА  НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора  
**ООО "Аудит-Финанс"**

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
T1.1	Нематериальные активы	1110	203	219	258
	в том числе:				
	Нематериальные активы в организации	11101	180	219	258
	Приобретение нематериальных активов	11102	23	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
T2.1	Основные средства	1150	288 335	307 151	310 262
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	285 560	304 620	303 961
	Оборудование к установке	11502	-	-	216
	Строительство объектов основных средств	11503	2 588	2 531	3 289
	Приобретение объектов основных средств	11504	187	-	2 796
T2.1	Доходные вложения в материальные ценности	1160	35 101	36 328	37 555
	в том числе:				
	Материальные ценности в организации	11601	35 101	36 328	37 555
T3.1	Финансовые вложения	1170	-	-	8 950
	в том числе:				
	Паи	11701	-	-	8 950
	Отложенные налоговые активы	1180	4 047	4 347	4 542
	Прочие внеоборотные активы	1190	2 575	1 473	42
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов	11901	1 532	33	42
	Авансы выданные		1 043	1 440	-

	Итого по разделу I	1100	330 261	349 518	361 609
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
T4.1	Запасы	1210	235 201	203 989	211 109
	в том числе:				
	Материалы	12101	189 408	175 221	186 399
	Товары	12102	1	269	293
	Готовая продукция	12103	45 792	28 499	24 417
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	37	-	-
	в том числе:				
	НДС по приобретенным ОС	12201	37	-	-
T5.1	Дебиторская задолженность	1230	72 804	59 012	63 303
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	3 477	2 209	3 081
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	57 618	44 711	42 563
	Расчеты по налогам и сборам	12303	10 286	3 179	8 975
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	-	-	21
	Расчеты с подотчетными лицами	12305	28	23	25
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12306	23	201	332
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12307	791	8 113	8 003
	Расходы будущих периодов	12308	581	576	303
T3.1	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	243 000	276 000	198 000
	в том числе:				
	Депозитные счета	12401	243 000	276 000	198 000
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	9 484	9 057	5 582
	в том числе:				
	Касса организации	12501	720	839	1 100
	Расчетные счета	12502	8 764	8 218	4 482
	Прочие оборотные активы	1260	1 345	1 130	1 149
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов	12601	1 345	1 130	1 149
	Итого по разделу II	1200	561 871	549 188	479 143
	<b>БАЛАНС</b>	1600	892 132	898 706	840 752

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	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	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	6	6	6
	в том числе: Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	13601	6	6	6
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	776 105	801 816	734 851
	Итого по разделу III	1300	779 135	804 846	737 881
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	9 358	10 647	9 182
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	9 358	10 647	9 182
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
T5.3	Заемные средства	1510	12 674	12 674	12 674
	в том числе: Краткосрочные займы	15101	12 674	12 674	12 674
T5.3	Кредиторская задолженность	1520	77 131	58 409	69 422
	в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	37 484	23 197	44 055
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	15 124	14 335	9 263
	Расчеты по налогам и сборам	15203	7 523	6 923	2 716
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	6 341	4 781	2 937
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	10 346	8 816	10 023
	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	15206	3	83	154
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15207	310	274	274
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
T.7	Оценочные обязательства	1540	13 834	12 130	11 593
	Оценочные обязательства по вознаграждениям работников	15401	13 834	12 130	11 593
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	103 639	83 213	93 689
	<b>БАЛАНС</b>	1700	892 132	898 706	840 752



Руководитель

(подпись)

Ламтев Евгений  
Владимирович

(расшифровка подписи)

25 марта 2024 г.

**Отчет о финансовых результатах**  
за Январь - Декабрь 2023 г.

Организация	<b>АО "Череповецкий мясокомбинат"</b>	Форма по ОКУД	<b>0710002</b>		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	<b>31</b>	<b>12</b>	<b>2023</b>
Вид экономической деятельности	<b>10.13 Производство продукции из мяса убойных животных и мяса птицы</b>	по ОКПО	<b>00421032</b>		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<b>Непубличные акционерные общества / Иная смешанная российская собственность</b>	ИНН	<b>3528008290</b>		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКВЭД 2	<b>10.13</b>		
		по ОКОПФ / ОКФС	<b>12267</b>	<b>49</b>	
		по ОКЕИ	<b>384</b>		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
	Выручка	2110	1 646 617	1 560 305
	в том числе:			
T.6	Себестоимость продаж	2120	(1 401 540)	(1 264 886)
	в том числе:			
	Валовая прибыль (убыток)	2100	245 077	295 419
T.6	Коммерческие расходы	2210	(107 386)	(92 473)
	в том числе:			
T.6	Управленческие расходы	2220	(134 816)	(119 959)
	в том числе:			
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	2 875	82 987
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	22 412	23 231
	в том числе:			
	Проценты к получению	23201	1	1
	Проценты к уплате	2330	-	-
P410	Прочие доходы	2340	19 256	29 248
	в том числе:			
	Доходы, связанные с реализацией основных средств	23401	88	75
	Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	23402	2 038	1 458
	Доходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	23403	10 960	9 410
	Доходы в виде восстановленных оценочных резервов	23404	-	6 357
	Возмещение убытков к получению	23405	644	645
	Курсовые разницы	23406	776	3 728
	Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	23407	154	30
	Прочие внереализационные доходы	23408	3 136	5 809
	Излишки при инвентаризации	23409	1 461	1 736
P411	Прочие расходы	2350	(59 230)	(66 418)
	в том числе:			
	Расходы, связанные с реализацией основных средств	23501	(17)	(5)
	Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	23502	(560)	(596)
	Расходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	23503	(14 036)	(12 683)
	Расходы на услуги банков	23504	(460)	(449)

	Курсовые разницы	23505	(1 350)	(2 579)
	Налоги и сборы	23506	(3 382)	(3 410)
	Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно и для собственных нужд	23507	(572)	(535)
	Прочие внереализационные расходы	23508	(38 852)	(46 161)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(14 687)	69 048
	Налог на прибыль	2410	990	(19 568)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	(17 909)
	отложенный налог на прибыль	2412	990	(1 659)
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(13 697)	49 480

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	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	(13 697)	49 480
П412	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

Ламтев Евгений  
Владимирович

(расшифровка подписи)

25 марта 2024 г.

**Отчет об изменениях капитала  
за Январь - Декабрь 2023 г.**

Организация АО "Череповецкий мясокомбинат" 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 Непубличные акционерные общества / Иная смешанная российская собственность по ОКОПФ / ОКФС  
 Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2023
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 2021 г.	3100	3 024	-	-	6	734 851	737 881
<u>За 2022 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	66 965	66 965
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	49 480	49 480
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	17 485	17 485
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
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	-	-

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	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3200	3 024	-	-	6	801 816	804 846
<u>За 2023 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	82	82
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	82	82
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(25 793)	(25 793)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(13 697)	(13 697)
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	(12 096)	(12 096)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2023 г.	3300	3 024	-	-	6	776 105	779 135

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	Изменения капитала за 2022 г.		На 31 декабря 2022 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего</b>					
до корректировок	3400	737 881	66 965	-	804 846
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	737 881	66 965	-	804 846
<b>в том числе:</b>					
<b>нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):</b>					
до корректировок	3401	734 851	66 965	-	801 816
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	734 851	66 965	-	801 816
<b>по другим статьям капитала</b>					
до корректировок	3402	3 030	-	-	3 030
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	3 030	-	-	3 030

**3. Чистые активы**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Чистые активы	3600	779 135	804 846	737 881

41



Руководитель   
(подпись)

**Ламтев Евгений  
Владимирович**  
(расшифровка подписи)

25 марта 2024 г.

**Отчет о движении денежных средств  
за Январь - Декабрь 2023 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

Дата (число, месяц, год) \_\_\_\_\_  
 Форма по ОКУД \_\_\_\_\_  
 по ОКПО \_\_\_\_\_  
 ИНН \_\_\_\_\_  
 по ОКВЭД 2 \_\_\_\_\_  
 по ОКОПФ / ОКФС \_\_\_\_\_  
 по ОКЕИ \_\_\_\_\_

Коды		
0710005		
31	12	2023
00421032		
3528008290		
10.13		
12267	49	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	1 651 502	1 581 957
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 505 178	1 440 587
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	10 960	9 410
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
ндс	4114	135 364	131 960
прочие поступления	4119	-	-
Платежи - всего	4120	(1 680 607)	(1 496 553)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1 361 488)	(1 203 787)
в связи с оплатой труда работников	4122	(297 826)	(267 737)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
прочие платежи	4129	(21 293)	(25 029)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(29 105)	85 404
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	62 328	20 801
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	88	75
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	33 000	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	29 240	20 726
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(20 702)	(102 730)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(20 530)	(24 230)
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	(172)	(78 500)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	41 626	(81 929)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
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	(12 094)	-
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	(12 094)	-
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	(12 094)	-
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	4400	427	3 475
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	4450	9 057	5 582
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	4500	9 484	9 057
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель

(подпись)

Ламтёв Евгений  
Владимирович

(расшифровка подписи)

25 марта 2024 г.

Акционерное общество «Череповецкий мясокомбинат»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 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](http://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 31.12.2023 г. составляет 3 023 879,00 (Три миллиона двадцать три тысячи восемьсот семьдесят девять) рублей.  
По состоянию на 31.12.2023 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 31.12.2023 г. Уставный капитал оплачен полностью.  
Численность сотрудников, по состоянию на 31 декабря 2023 года составляет - 401 человек, по состоянию на 31.12.22 – 408 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. Беляева, 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

№ п/п	Номер свидетельства (лицензии), дата выдачи	На право деятельности	Лицензирующий орган	Срок действия свидетельства (лицензии)
1.	№ Л020-00113-35/00017711 от	Деятельность по сбору, транспортированию,	Северное межрегиональное	бессрочно

	31.12.2010	обработке, утилизации, обезвреживанию, размещению отходов I-IV классов опасности	управление Федеральной службы по надзору в сфере природопользования	
2.	№ 35-00097 от 27.04.2016	Деятельности по сбору, транспортированию, обработке, утилизации, обезвреживанию, размещению отходов I-IV классов опасности	Северное межрегиональное управление Федеральной службы по надзору в сфере природопользования	24.10.2120
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.	№ Л041-01135-35/00303271 от 18.12.2015	Медицинская деятельность (за исключением указанной деятельности, осуществляемой медицинскими организациями и другими организациями, входящими в частную	Федеральная служба по надзору в сфере здравоохранения	бессрочно

		систему здравоохранения, на территории инновационного центра «Сколково»)		
5.	АН-35-000189 от 26.04.2019	Деятельность по перевозкам пассажиров и иных лиц автобусами	Северо-Восточное межрегиональное управление государственного автодорожного надзора Федеральной службы по надзору в сфере транспорта	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 03.05.2023 года).

- Ламтев Владимир Петрович – Председатель Совета директоров
- Ламтев Евгений Владимирович – Генеральный директор АО «ЧМК»
- Ламтев Максим Владимирович — Заместитель генерального директора по коммерческим вопросам АО «ЧМК»
- Соколова Наталья Валерьевна — Главный экономист АО «ЧМК»
- Егоренкова Елена Леонидовна — Главный технолог АО «ЧМК»
- Ворошилова Лариса Степановна — Главный бухгалтер АО «ЧМК»
- 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 №67-1 от 28.11.23 и № 65-1 от 23.11.2023;

- денежных средств в кассе на основании приказа руководителя № 77-8 от 31.12.2023

Инвентаризация денежных средств, имущества и обязательств проведена в соответствии с Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденными Приказом Минфина РФ от 13.06.1995 N 49.

Федеральный стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация", утвержденный Приказом Минфина России от 13.01.2023 N 4н не применялся.

## **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 31.12.2021, № 74-22 от 31.12.2022г.

*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 31.12.2023 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 2023 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 года применяется ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот», ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Все договора аренды, заключенные АО «ЧМК» с арендаторами, в соответствии с нормами ФСБУ 25/2018 являются договорами операционной аренды.

Так как, во всех договорах установлены сроки аренды существенно меньше срока службы зданий, приведенная стоимость арендных платежей за период аренды существенно меньше рыночной стоимости сдаваемых в аренду помещений, экономические выгоды и риски, обусловленные правом собственности на недвижимость, остаются у арендодателя.

С 2024г планируется применение нового Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы», утвержденного приказом Минфина России от 30.05.2022 №86н. Организация не ожидает существенного влияния данного стандарта на свою бухгалтерскую отчетность.

### **4. 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 31.12.2023 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 581 тыс. руб. В составе прочих оборотных активов отражены приобретенные программные продукты, лицензии, и прочие расходы будущих периодов на сумму 1 345 тыс. руб. (по строке 1260 бухгалтерского баланса).

По строке 1190 бухгалтерского баланса в составе внеоборотных активов отражены расходы будущих периодов в сумме 1532 тыс.руб. и авансы выданные на приобретение основных средств в сумме 1043 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.

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 2023 и 2022 г.г. уменьшена на сумму НДС по авансам и переплатам на суммы 3025 тыс. руб. и 2 867 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 22.03.2023 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 13 834 тыс. руб.

Размер резерва по сомнительным долгам составляет на 31.12.2023 2 743 тыс. руб.

#### *4.9 Расчеты по налогу на прибыль*

Оборот отложенных налоговых активов ОНА за 2023 г. составляет 300 тыс.руб. В отчетном периоде отложенные налоговые активы сформированы в размере 249 тыс. руб., списаны – 549 тыс. руб.

Оборот отложенных налоговых обязательств ОНО за 2023 г. составляет 1 289 тыс. руб. В отчетном периоде отложенные налоговые обязательства сформированы в размере 974 тыс. руб., списаны – 20263 тыс. руб.

ПНР - постоянные налоговые расходы в 2023 г. сформированы в сумме 3 362 тыс. руб. и возникли за счет постоянных разниц в сумме 2 104 тыс. руб.

Условный доход за 2023 год составил 6 334 тыс. руб.

Условный расход за 2023 год составил 3 397 тыс. руб.

Отложенный налог на прибыль, рассчитанный в соответствии с ПБУ 18/02 составил (990) тыс. руб.,

#### 4.10 Выручка, прочие доходы

Доходы в 2023 г. по стр. 2110 составили 1 646 617 тыс. руб. без НДС. Доходы за прошлые периоды составили:

2022 г.- 1 560 305 тыс. руб.,

2021 г. -1 448 311 тыс. руб.

Уровень существенности по видам деятельности за 2023 г. < 5%

Выручка по видам деятельности, учтенным на 90 счете.

Реализация готовой продукции	Собственная продукция = 1 646 617 тыс. руб.	99.93%
------------------------------	---	--------

	за 2023 г.	за 2022 г.
Прочие внереализационные доходы	3 136 тыс.руб.	5 809 тыс.руб.
В т.ч.:		
Доходы прошлых лет	2 362 тыс.руб.	5437 тыс.руб.
Оценочные обязательства по оплате труда	576 тыс.руб.	261 тыс.руб.
Резерв сомнительных долгов	124 тыс.руб.	15 тыс.руб.

#### 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 2023 г. составили 1 643 742 тыс. руб.

Расходы прошлых отчетных периодов соответствуют:

2022 г. – 1 477 318 тыс. руб.

2021 г. – 1 435 038тыс. руб.

Общий объем выручки за 2023 г. ниже предыдущего периода, в связи с уменьшением продаж.

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 2023 г. раскрыта в табличных пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

	за 2023 г.	за 2022 г.
Прочие внереализационные расходы	38 852 тыс.руб.	46 161 тыс.руб.

В т.ч.		
Мат.помощь пенсионерам	2 493 тыс.руб.	2 117 тыс.руб.
Премии за объем закупок	26 775 тыс.руб.	24 209 тыс.руб.
Мат.помощь для соц.нужд	1 093 тыс.руб.	812 тыс.руб.
Путевки на лечение и отдых	1 539 тыс.руб.	1 029 тыс.руб.
Платежи по экологии	1 156 тыс.руб.	217 тыс.руб.
Подарки к юбилейным датам	838 тыс.руб.	14 тыс.руб.
Премии, выплачиваемые из чистой прибыли	434 тыс.руб.	480 тыс.руб.
Расходы на спортивно-культурные мероприятия	764 тыс.руб.	654 тыс.руб.

#### 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 2023 году – 3 023 879 шт.;
- величина базовой прибыли (убытка), скорректированной на величину ее возможного прироста — (13 697) тыс. руб.
- выплата дивидендов на сумму 12 096 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.;
- в 2023г получен убыток;
- величина базовой прибыли на акцию за 2022 г. – 16 руб.

#### 4.13 Условные активы и условные обязательства.

На отчетную дату остались незавершенные судебные разбирательства, в которых АО ЧМК является истцом.

##### 1. Судебные разбирательства

№ п/п	Наименование истца	Наименование ответчика	Стадия дела	Суть исковых претензий и величина исковых требований, тыс. руб.	Оценка вероятности того, что судебное решение будет принято не в пользу организации (высокая, выше средней, ниже средней, низкая)
1	АО «ЧМК»	ООО «Регионмясопрод	Направлено в АС	Задолженность по договору	Ниже средней

		укт»	Вологодской области	поставки 235 175=70	
2	АО «ЧМК»	Северовостоков Гуревич Деревнина	Направлено во Фрунзенский районный суд Санкт-Петербурга	Возмещение материального ущерба в соответствии с приговором Красногвардейского районного суда г. Санкт-Петербурга, 3 520 362=68	Ниже средней

Судебные разбирательства, в которых АО ЧМК выступает ответчиком, на 31.12.2023г. отсутствуют.

#### 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 31.12.2023 г. сформирована дебиторская задолженность в сумме 72 804 тыс. руб., в т.ч. с покупателями 57 618 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 31.12.2023 2 743 тыс. руб.

Кредитный риск — отсутствует.

Кредиторская задолженность на конец отчетного года сформирована в сумме 77 131 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 135 364 тыс. руб.

## **5. 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:

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 0,10 % от расходов на оплату труда за 2023 г. в сумме 301 тыс.руб.с учетом страховых взносов , и 0,19 % за 2022 г. в сумме 524 тыс.рублей с учетом страховых взносов.

Списания дебиторской задолженности связанных сторон не было.

**Перечень субъектов, способных контролировать или оказывать влияние на деятельность**

**АО «ЧМК»**

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство, должность в организации	Характер взаимоотношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания	Тип, цели операций со связанными сторонами
1	Ламтев В.П.	Согласие на предоставление информации не получено	Член совета директоров, доля участия в капитале 39,4%	03.05.2023	Выплата дивидендов
2	Ламтев Е.В.	Согласие на предоставление информации не получено	Член совета директоров, доля участия в капитале 21%	03.05.2023	Расчеты в рамках трудового договора, Выплата дивидендов
3	Ламтев М.В.	Согласие на предоставление информации не получено	Член совета директоров	03.05.2023	Расчеты в рамках трудового договора, Выплата дивидендов
4	Ворошилова Л.С.	Согласие на предоставление информации не получено	Член совета директоров	03.05.2023	Расчеты в рамках трудового договора, Выплата дивидендов
5	Егоренкова Е.Л.	Согласие на предоставление информации не получено	Член совета директоров	03.05.2023	Расчеты в рамках трудового договора, Выплата дивидендов
6	Соколова Н.В.	Согласие на предоставление информации не получено	Член совета директоров	03.05.2023	Расчеты в рамках трудового договора
7	Чеботарь С.А.	Согласие на предоставление информации не получено	Член совета директоров	03.05.2023	Расчеты в рамках трудового договора, Выплата дивидендов

**Перечень субъектов, на которые АО «ЧМК» оказывает влияние, либо контролируемых**

**АО «ЧМК»**

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство, должность в организации	Характер взаимоотношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания	Тип, цели, операций со связанными сторонами
1	ООО Мясоторг	г.Череповец	Учредитель	25.07.1995	Отсутствуют операции

2. Вознаграждение, выплаченное основному управленческому персоналу (за исключением указанных выше выплат) в сумме 18 640 тыс.руб с учетом страховых взносов, что составило 6,19 % от расходов на оплату труда за 2023 г. и 13 105 тыс.руб. с учетом страховых взносов 4,86 % за 2022 г. Размер выплат генеральному директору определен трудовым контрактом. Вознаграждение состоит из постоянной и переменной частей, является краткосрочным, долгосрочные вознаграждения не выплачивались.

Акционерам выплачены дивиденды в 2023 г. в размере 12 096 тыс. руб., в 2022 г. выплата дивидендов не производилась.

## 6. 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	2021 г.	2022 г.	2023 г.
Город	48,46%	62,51%	65,91%
Область	39,80%	28,89%	24,45%
За пределы области	11,74%	8,60%	9,64%

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 2023 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 2023 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 несутся незначительная.

1.4 В 2023 г. на деятельность и бухгалтерскую отчетность организации продолжает оказывать существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации, ее экономических субъектов и граждан отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление.

В 2023 году валютные курсы к рублю значительно выросли по сравнению с курсами, действовавшими по состоянию на 31 декабря 2022 г.

Валюта	Курс ЦБ РФ на 31 декабря 2023 г.	Курс ЦБ РФ на 31 декабря 2022 г.
Доллар США	89,6883 руб.	70,3375 руб.
Евро	99,1919 руб.	75,6553 руб.

24 июля 2023 г. Банк России повысил ключевую ставку с 7,5% до 8,5%, 15 августа 2023 г. — с 8,5% до 12%, 18 сентября 2023 г. — с 12% до 13%, 30 октября 2023 г. — с 13% до 15%, 15 декабря 2023 г. — с 15% до 16%.

### 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.

### 10. 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 2023 году не оказывалась.

Договора лизинга не заключались.

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности не было.

Генеральный директор АО «ЧМК»

Ламтев Е.В.

Главный бухгалтер



Ворошилова Л.С.

25.03.2024

**Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах АО "Череповецкий мясокомбинат" за 2023 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 2023г.	459	(240)	-	-	-	(39)	-	-	-	-	459	(279)
	5110	за 2022г.	459	(201)	-	-	-	(39)	-	-	-	-	459	(240)
в том числе:														
Прочие нематериальные активы	5101	за 2023г.	299	(183)	-	-	-	(26)	-	-	-	-	299	(209)
	5111	за 2022г.	299	(157)	-	-	-	(26)	-	-	-	-	299	(183)
Право на интернет сайт	5102	за 2023г.	30	(30)	-	-	-	-	-	-	-	-	30	(30)
	5112	за 2022г.	30	(30)	-	-	-	-	-	-	-	-	30	(30)
Право на видеофильм	5103	за 2023г.	130	(27)	-	-	-	(13)	-	-	-	-	130	(40)
	5113	за 2022г.	130	(14)	-	-	-	(13)	-	-	-	-	130	(27)

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

35

**1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5130	3	3	3
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	2

**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 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-



## 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 2023г.	720 386	(415 766)	18 898	(1 828)	1 170	(37 301)	-	-	-	737 456	(451 897)
	5210	за 2022г.	704 397	(400 436)	23 066	(7 077)	7 077	(22 407)	-	-	-	720 386	(415 766)
в том числе:													
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2023г.	367 725	(264 188)	13 778	(533)	457	(23 097)	-	-	-	380 970	(286 828)
	5211	за 2022г.	351 757	(255 825)	20 748	(4 780)	4 780	(13 143)	-	-	-	367 725	(264 188)
Транспортные средства	5202	за 2023г.	80 611	(59 719)	-	(343)	326	(6 525)	-	-	-	80 268	(65 918)
	5212	за 2022г.	79 856	(57 574)	2 318	(1 563)	1 563	(3 708)	-	-	-	80 611	(59 719)
Здания и сооружения	5203	за 2023г.	265 237	(89 769)	5 120	(952)	387	(7 621)	-	-	-	269 405	(97 003)
	5213	за 2022г.	265 971	(85 037)	-	(734)	734	(5 466)	-	-	-	265 237	(89 769)
Инвентарь	5204	за 2023г.	2 781	(2 090)	-	-	-	(58)	-	-	-	2 781	(2 148)
	5214	за 2022г.	2 781	(2 000)	-	-	-	(90)	-	-	-	2 781	(2 090)
Земельные участки	5205	за 2023г.	4 032	-	-	-	-	-	-	-	-	4 032	-
	5215	за 2022г.	4 032	-	-	-	-	-	-	-	-	4 032	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	41 463	(5 135)	-	-	-	(1 227)	-	-	-	(41 463)	(6 361)
	5230	за 2022г.	41 463	(3 908)	-	-	-	(1 227)	-	-	-	(41 463)	(5 135)
в том числе:													
Здания и сооружения	5221	за 2023г.	41 463	(5 135)	-	-	-	(1 227)	-	-	-	41 463	(6 361)
	5231	за 2022г.	41 463	(3 908)	-	-	-	(1 227)	-	-	-	41 463	(5 135)

38

**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 2023г.	2 531	8 090	(114)	(7 732)	2 775
	5250	за 2022г.	6 301	35 161	(974)	(37 957)	2 531
в том числе:							
Транспортное средство	5241	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2022г.	-	2 318	-	(2 318)	-
Оборудование к установке	5242	за 2023г.	-	2 160	(114)	(1 989)	57
	5252	за 2022г.	3 012	32 843	(216)	(35 639)	-
Здания и сооружения	5243	за 2023г.	2 531	5 743	-	(5 743)	2 531
	5253	за 2022г.	3 289	-	(758)	-	2 531
Приобретение объектов основных средств	5244	за 2023г.	-	187	-	-	187
	5254	за 2022г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	629	-
в том числе:			
Здания	5261	-	-
Оборудование	5262	629	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-



**3. Финансовые вложения**  
**3.1. Наличие и движение финансовых вложений**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2022г.	8 956	(6)	-	-	(8 950)	-	-	8 956	(8 956)	-
в том числе:	5302	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2022г.	8 956	(6)	-	-	(8 950)	-	-	8 956	(8 956)	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	276 000	-	13 642 000	(13 675 000)	-	-	-	243 000	-	-
	5315	за 2022г.	198 000	-	9 759 000	(9 681 000)	-	-	-	276 000	-	-
в том числе: Предоставленные займы	5306	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозиты	5307	за 2023г.	276 000	-	13 642 000	(13 675 000)	-	-	-	243 000	-	-
	5317	за 2022г.	198 000	-	9 759 000	(9 681 000)	-	-	-	276 000	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	276 000	-	13 642 000	(13 675 000)	-	-	-	243 000	-	-
	5310	за 2022г.	206 956	(6)	9 759 000	(9 681 000)	(8 950)	-	-	284 956	(8 956)	-

47

## 3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Ламтев Евгений  
Владимирович

(расшифровка подписи)

25 марта 2024 г.

**4. Запасы**  
**4.1. Наличие и движение запасов**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			поступления и затраты	Изменения за период				На конец периода		
			себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость		выбыло			оборот запасов между их группами (видами)	себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе- стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2023г.	203 989	-	203 989	3 493 024	(3 461 812)	-	-	X	235 201	-	235 201
	5420	за 2022г.	211 109	-	211 109	3 074 121	(3 081 241)	-	-	X	203 989	-	203 989
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	175 221	-	175 221	2 109 226	(2 095 039)	-	-	-	189 408	-	189 408
	5421	за 2022г.	186 399	-	186 399	1 819 345	(1 830 523)	-	-	-	175 221	-	175 221
Готовая продукция	5402	за 2023г.	28 768	-	28 768	1 383 798	(1 366 773)	-	-	-	45 793	-	45 793
	5422	за 2022г.	24 710	-	24 710	1 254 777	(1 250 719)	-	-	-	28 768	-	28 768
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

43

## 4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	53 978	34 238	62 534
в том числе:				
материалы	5441	11 765	2 385	13 186
готовая продукция	5442	42 213	31 853	49 348
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Ламтев Евгений  
Владимирович

(расшифровка подписи)

25 марта 2024 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						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	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	63 355	(4 343)	2 645 387	-	(2 633 195)	-	1 600	-	-	-	-	75 547	(2 743)
	5530	за 2022г.	70 088	(6 785)	2 238 153	-	(2 244 886)	-	2 442	-	-	-	-	63 355	(4 343)
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	49 054	(4 343)	1 890 616	-	(1 879 309)	-	1 600	-	-	-	-	60 361	(2 743)
	5531	за 2022г.	49 348	(6 785)	1 747 077	-	(1 747 371)	-	2 442	-	-	-	-	49 054	(4 343)
Авансы выданные	5512	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2023г.	800	-	7 858	-	(8 026)	-	-	-	-	-	-	632	-
	5533	за 2022г.	660	-	7 233	-	(7 093)	-	-	-	-	-	-	800	-
Расчёты с поставщиками и подрядчиками	5514	за 2023г.	2 209	-	308 681	-	(307 413)	-	-	-	X	X	-	3 477	-
	5534	за 2022г.	3 081	-	172 692	-	(173 564)	-	-	-	X	X	-	2 209	-
Расчёты по налогам и взносам	5515	за 2023г.	3 179	-	438 208	-	(431 101)	-	-	-	X	X	-	10 286	-
	5535	за 2022г.	8 996	-	308 516	-	(314 333)	-	-	-	X	X	-	3 179	-
Расчёты с разными дебиторами и кредиторами	5516	за 2023г.	8 113	-	24	-	(7 346)	-	-	-	X	X	-	791	-
	5536	за 2022г.	8 003	-	2 635	-	(2 525)	-	-	-	X	X	-	8 113	-
Итого	5500	за 2023г.	63 355	(4 343)	2 645 387	-	(2 633 195)	-	1 600	X	-	-	-	75 547	(2 743)
	5520	за 2022г.	70 088	(6 785)	2 238 153	-	(2 244 886)	-	2 442	X	-	-	-	63 355	(4 343)

45

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	2 743	-	4 343	-	6 785	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	2 743	-	4 343	-	6 785	-
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 краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:											
кредиты	5552 5572	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
займы	5553 5573	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
прочая	5554 5574	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
	5555 5575	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	X X	X X	- -
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2023г. за 2022г.	71 083 82 098	2 900 160 2 481 539	- -	(2 881 438) (2 492 554)	- -	- -	- -	- -	89 805 71 083
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561 5581	за 2023г. за 2022г.	23 197 44 055	1 551 494 1 346 883	- -	(1 537 207) (1 367 741)	- -	- -	- -	- -	37 484 23 197
авансы полученные	5562 5582	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
расчеты по налогам и взносам	5563 5583	за 2023г. за 2022г.	11 704 5 654	433 261 320 383	- -	(431 101) (314 333)	- -	- -	- -	- -	13 864 11 704
кредиты	5564 5584	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
займы	5565 5585	за 2023г. за 2022г.	12 674 12 674	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	12 674 12 674
прочая	5566 5586	за 2023г. за 2022г.	357 428	15 820 3 525	- -	(15 864) (3 596)	- -	- -	- -	- -	313 357
расчёты с покупателями и заказчиками	5567 5587	за 2023г. за 2022г.	14 335 9 264	663 311 604 382	- -	(662 522) (599 311)	- -	- -	X X	X X	15 124 14 335
расчёты с персоналом по оплате труда	5568 5588	за 2023г. за 2022г.	8 816 10 023	236 274 206 366	- -	(234 744) (207 573)	- -	- -	X X	X X	10 346 8 816
Итого	5550 5570	за 2023г. за 2022г.	71 083 82 098	2 900 160 2 481 539	- -	(2 881 438) (2 492 554)	- -	X X	- -	- -	89 805 71 083

## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

44



Руководитель

(подпись)

**Ламтев Евгений  
Владимирович**  
(расшифровка подписи)

25 марта 2024 г.

### 6. Затраты на производство (расходы на продажу)\*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	1 256 872	1 109 966
Расходы на оплату труда	5620	230 088	205 607
Отчисления на социальные нужды	5630	71 157	63 722
Амортизация	5640	29 646	30 493
Прочие затраты	5650	73 004	71 587
Итого по элементам	5660	1 660 767	1 481 375
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(17 025)	(4 057)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 643 742	1 477 318

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



Руководитель

(подпись)

**Ламтев Евгений  
Владимирович**

(расшифровка подписи)

25 марта 2024 г.

## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	12 130	32 196	(30 492)	-	13 834
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	12 130	32 196	(30 492)	-	13 834

6Н



Руководитель

(подпись)

Ламтев Евгений  
Владимирович

(расшифровка подписи)

25 марта 2024 г.

### 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

50



Руководитель

*(Handwritten signature)*  
(подпись)

**Ламтев Евгений  
Владимирович**

(расшифровка подписи)

25 марта 2024 г.

## 9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2023г.		за 2022г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900		-		-
в том числе:						
на текущие расходы		5901		-		-
на вложения во внеоборотные активы		5905		-		-
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2023г.	5910	-	-	-	-
	за 2022г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2023г.	5911	-	-	-	-
	за 2022г.	5921	-	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Ламтев Евгений  
Владимирович

(расшифровка подписи)

25 марта 2024 г.