

**Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)  
1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	1 275	(763)	329	-	-	(282)	-	-	-	-	1 604	(1 045)
	5110	за 2021г.	1 095	(373)	180	-	-	(390)	-	-	-	-	1 275	(763)
в том числе:														
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания,	5101	за 2022г.	1 064	(552)	329	-	-	(282)	-	-	-	-	1 393	(834)
наименования места происхождения товаров	5111	за 2021г.	884	(341)	180	-	-	(211)	-	-	-	-	1 064	(552)
Прочие нематериальные активы	5102	за 2022г.	211	(211)	-	-	-	-	-	-	-	-	211	(211)
	5112	за 2021г.	211	(32)	-	-	-	(179)	-	-	-	-	211	(211)

**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	-	-	-

## 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	7	5	3
в том числе:				
Прочие нематериальные активы	5131	1	1	-
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5132	6	4	3

## 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		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанная на расходы за период
						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.	329	226	-	(328)	227
	5190	за 2021г.	227	282	-	(180)	329
В том числе:							
Товарный знак (Конина Премиум)	5181	за 2022г.	51	94	-	(145)	-
	5191	за 2021г.	-	51	-	-	51
Товарный знак (Свинина Стандарт)	5182	за 2022г.	51	94	-	(145)	-
	5192	за 2021г.	-	51	-	-	51
Искл. право на произведение дизайна внешнего вида упаковки "Говядина Премиум"	5183	за 2022г.	-	38	-	(38)	-
	5193	за 2021г.	-	-	-	-	-
Товарный знак "Кулинарные странствия (корабль)"	5184	за 2022г.	76	-	-	-	76
	5194	за 2021г.	76	-	-	-	76
Товарный знак "Кулинарные странствия словесный"	5185	за 2022г.	76	-	-	-	76
	5195	за 2021г.	76	-	-	-	76
Товарный знак "ООО Орский мясокомбинат"	5186	за 2022г.	76	-	-	-	76
	5196	за 2021г.	76	-	-	-	76
Искл. право на произведение дизайна упаковки Колбаски для жарки; Шашлык; Блинны; Котлеты	5187	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5197	за 2021г.	-	180	-	(180)	-



Руководитель  
ОРЕСКИЙ ОБЛАСТНОЙ ЦЕНТР  
ОРЕСКИЙ РАЙОН

Еремин Юрий Викторович  
(расшифровка подписи)



## 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.	29 118	38 190	-	(27 811)	39 497
	5250	за 2021г.	26 590	29 608	(832)	(26 249)	29 118
в том числе:							
Реконструкция здания холодильного цеха	5241	за 2022г.	-	6 206	-	-	6 206
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-
Реконструкция отделения дефростации здания холодильного цеха	5242	за 2022г.	7 056	6 980	-	14 036	7 056
	5252	за 2021г.	209	6 847	-	-	106
Здание насосной (нежилое кирпичное, тесовое здание конденсаторной насосной)	5243	за 2022г.	106	-	-	-	106
	5253	за 2021г.	106	-	-	-	106
Реконструкция АБК	5244	за 2022г.	1 235	3 926	-	-	5 161
	5254	за 2021г.	-	1 235	-	-	1 235
Камера 3-х секционная холодильного цеха (охлаждение, мойка, дефростация субпродуктов)	5245	за 2022г.	-	3 166	-	-	3 166
	5255	за 2021г.	-	-	-	-	-
Переходный мостик к зданию холодильного цеха	5246	за 2022г.	-	343	-	-	343
	5256	за 2021г.	-	-	-	-	-
Система вентиляции в здании холодильного цеха	5247	за 2022г.	-	494	-	-	494
	5257	за 2021г.	-	-	-	-	-
Здание ЗППС (осн пятит) Нежилое кирпичное здание ЗППС, цеха "К"	5248	за 2022г.	2 894	-	-	-	2 894
	5258	за 2021г.	2 894	-	-	-	2 894
Здание ЗППС (трехэтажная часть) (Неж кирп зд ЗППС, цеха "К")	5249	за 2022г.	822	-	-	-	822
	5259	за 2021г.	822	-	-	-	822
Здание цеха к (Нежилое кирпичное здание ЗППС, цеха "К")		за 2022г.	1 398	-	-	-	1 398
		за 2021г.	1 398	-	-	-	1 398
Нежилое кирпичное здание овощехранилища		за 2022г.	804	-	-	-	804
		за 2021г.	804	-	-	-	804
Нежилое кирпичное здание ЦТФ		за 2022г.	616	-	-	-	616
		за 2021г.	616	-	-	-	616
Нежилое кирпичное здание шуропосолочного цеха		за 2022г.	2 001	2 200	-	-	4 201
		за 2021г.	2 001	-	-	-	2 001
Нежилое кирпичное и типа сэндвич здание конторы ЖДЦ		за 2022г.	206	-	-	-	206
		за 2021г.	206	-	-	-	206
Свинокомплекс №4 Яковлевка		за 2022г.	1 784	-	-	-	1 784
		за 2021г.	1 784	-	-	-	1 784
Свинокомплекс №5 Первомайский		за 2022г.	1 782	-	-	-	1 782
		за 2021г.	1 782	-	-	-	1 782
Лифт грузовой		за 2022г.	60	-	-	-	60
		за 2021г.	60	-	-	-	60
Клип автомат FCA-3451		за 2022г.	159	-	-	-	159
		за 2021г.	159	-	-	-	159
Резервуар надземный двестенный РТС-V-20м³		за 2022г.	196	-	-	-	196

Вакуумный шприц типа КУФ200/3		за 2021г.	196							196
		за 2022г.	87							87
		за 2021г.	87							87
Линия по производству копченостей и деликатесных изделий в комплекте		за 2022г.	1 282							1 282
		за 2021г.	1 282							1 282
Вакуумно-упаковочная машина Rolag-2-50, Gr's		за 2022г.	64							64
		за 2021г.	64							64
Вакуумный колбасный шприц		за 2022г.	87							87
		за 2021г.	87							87
Вакуумная мешалка SFS WolkKing Uplimix V 1000		за 2022г.	145							145
		за 2021г.	145							145
Вакуумная наполнительная машина РОБОТ НР 15С		за 2022г.	46							46
		за 2021г.	46							46
Вакуумный колбасный шприц		за 2022г.	87							87
		за 2021г.	87							87
Вакуумный колбасный шприц		за 2022г.	87							87
		за 2021г.	87							87
Дозировочно-наполнительный аппарат		за 2022г.	96							96
		за 2021г.	96							96
Куттер Альпина SWORPER V 550S		за 2022г.	616							616
		за 2021г.	616							616
Куттер вакуумный VSM-500		за 2022г.	616							616
		за 2021г.	616							616
Куттер вакуумный П-23 ФКБ-0,3		за 2022г.	258							258
		за 2021г.	258							258
Куттер для мороженых продуктов		за 2022г.	888							888
		за 2021г.	888							888
Куттер емкостью 325 л BSM-325		за 2022г.	118							118
		за 2021г.	118							118
Линия жестянобаночная		за 2022г.	236							236
		за 2021г.	236							236
лифт грузовой г/л 3200		за 2022г.	106							106
		за 2021г.	106							106
ММЛГ льдогенератор SA 6000 S		за 2022г.	73							73
		за 2021г.	73							73
маслорубка угловая		за 2022г.	169							169
		за 2021г.	169							169
Переходный мостик (08.04)		за 2022г.	89			89				89
		за 2021г.	89							89
площадка асфальтовая/карды		за 2022г.	213							213
		за 2021г.	213							213
Полн-клип автомат типа FCA 3462		за 2022г.	99							99
		за 2021г.	99							99
Полн-клип полуавтомат типа PDC 700-F		за 2022г.	110							110
		за 2021г.	110							110
Установка WS 350 PS для сушки и копчения		за 2022г.	287							287
		за 2021г.	287							287
Установка WS 350PS для сушки и дорzeвания		за 2022г.	287							287

ФЕМАГ вакуумная наполнительная машина РОБОТ ДР 15С	за 2021г.	287	-	-	-	287
Шлифовка Трайф ВІSON СЕ 120С	за 2022г.	46	-	-	-	46
	за 2021г.	46	-	-	-	46
Шлифовка Трайф ВІSON СЕ 120С	за 2022г.	100	-	-	-	100
	за 2021г.	100	-	-	-	100
Шприц вакуумный УЕ-300	за 2022г.	206	-	-	-	206
	за 2021г.	206	-	-	-	206
Шприц вакуумный УКЕ-200	за 2022г.	144	-	-	-	144
	за 2021г.	144	-	-	-	144
Шприц вакуумный робот 2000	за 2022г.	227	-	-	-	227
	за 2021г.	227	-	-	-	227
Шприц инъекторный	за 2022г.	108	-	-	-	108
	за 2021г.	108	-	-	-	108
Эмульсатор КАРЛ SCHNELL FD 225D 130 тип 119	за 2022г.	89	-	-	-	89
	за 2021г.	89	-	-	-	89
Электрические щипцы для отгуш.свиней марки "НААС"	за 2022г.	76	-	-	-	76
	за 2021г.	76	-	-	-	76
Воздухоохладитель УРМЛ 12208 32,5 квт	за 2022г.	180	-	-	-	180
	за 2021г.	180	-	-	-	180
Воздушный конденсатор АНР 655Н 222/2 квт с осевым	за 2022г.	41	-	-	-	41
	за 2021г.	41	-	-	-	41
Конвейер обвалочный Р4899000	за 2022г.	250	-	-	-	250
	за 2021г.	250	-	-	-	250
Станция мультикомпрессорн.центр.холодоснаб.МКС-С	за 2022г.	75	-	-	-	75
	за 2021г.	75	-	-	-	75
Шкаф управления куттера емк. чаши 325 л. с частотным преобразователем 110 кВт	за 2022г.	96	-	-	-	96
	за 2021г.	96	-	-	-	96
Воздухоохладитель навесной НВО-3-400	за 2022г.	167	-	-	-	167
	за 2021г.	167	-	-	-	167
Лебедка ТЛ-85 электрическая 50кН (зав.№755)	за 2022г.	46	-	-	-	46
	за 2021г.	46	-	-	-	46
Подогреватель пароводяной ПТВ 1000.00.15 У.Р	за 2022г.	-	-	327	-	327
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Автомат закатошный КЕАУ- 100.2	за 2022г.	-	-	860	-	860
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Машина прикаточная Блема (для жестяной банки d72.8)	за 2022г.	-	-	2	-	2
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Автоматическая установка умягчения АКВАФЛОУ SC 175-V12SCIDM	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Дозатор В2-НФА	за 2022г.	-	-	1 061	-	1 061
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Автомат закатошный для железных банок Б4-каж	за 2022г.	-	-	1 398	-	689
	за 2021г.	-	-	-	-	708
Автоматическая установка умягчения АКВАФЛОУ SC 100-V1СIDM	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	382	-	382
Уголок внутренний УВ 50х50 АІSІ 430 0 10-10	за 2022г.	-	-	34	-	34
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Уголок внутренний УВ 50х50 Зп 9003 10-10	за 2022г.	-	-	45	-	45
	за 2021г.	-	-	-	-	-



Сэндвич панель ПСТ 250 1190 80 RAL 9003/RAL 9003		за 2022г.	-	22	22	-	-	-
Дверь откатная 1500 2200 80 RAL 9003/AISI 430 без порога С лев. тнж/тнж ПХ		за 2022г.	-	314	314	-	-	-
Дверь откатная 1500 2200 80 RAL 9003/AISI 430 без порога С Прав. тнж/тнж ПХ		за 2022г.	-	314	314	-	-	-
Паллетоулавки Discovey MRS2 d.1650 h.2500		за 2022г.	-	581	581	-	-	-
Энкодер учета расхода пленки для eMRS PKG		за 2022г.	-	14	14	-	-	-
Отбойник из нержавеющей стали 304 D 38 высотой 500 мм, 34, 13 метра		за 2022г.	-	-	-	-	-	-
Модернизация автоматической установки умягчения АКВАФИУ СС 100-V/C/D/M		за 2022г.	-	74	-	-	74	-
Камера 3-х секционная холодильного цеха		за 2022г.	-	6 455	-	-	6 455	-
Модернизация атоклопов АГ-1200/2		за 2022г.	-	527	-	-	527	-
Модернизация водоподготовительной установки		за 2022г.	-	140	-	-	140	-
Грузовой подъемник 348.0194		за 2022г.	-	707	353	-	353	-
Шкаф морозильный "Топлайр" СВ114-S (ШН-1.4)		за 2022г.	-	102	102	-	86	-
Тр-ное Ср-во:27511А, тип ТС- спец-ный рефрижератор VIN XZV27511AN0000114		за 2022г.	-	2 282	2 282	-	-	-
Линия дозировки В2-НФдА		за 2022г.	-	1 092	-	-	1 092	-
Транспортер прямой длина 1000 мм, лента модульная шириной 400 мм, борт рег-ный трубка 12мм одинарный		за 2022г.	-	246	-	-	246	-
Транспортер прямой длина 2000 мм, лента ПВХ шир 140мм (груз до 105мм) борт рег. трубка 12 мм одинарн		за 2022г.	-	345	19	-	326	-
Транспортер прямой длина 3900 мм, реверсивный, пласт., цепь шир 82,5 мм(груз до 105 мм) высота 900+50		за 2022г.	-	185	-	-	185	-
Автомобиль рефрижератор на базе JAC N25, VIN XZV27511AN0000114		за 2022г.	-	2 306	-	-	2 306	-
Паллетоулавки Discovey MRS2 d.1650 h.2500		за 2022г.	-	598	-	-	598	-
Шкаф морозильный "Топлайр" СВ114-S (ШН-1.4)		за 2022г.	-	102	-	-	102	-
Реконструкция лестницы с 1 на 2 этаж консервного завода		за 2022г.	-	270	-	-	1 297	-
Техническое перевооружение сети газопотребления		за 2022г.	-	61	106	-	1 296	-
Компрессор ДАОН-175		за 2022г.	-	54	54	-	-	-



Высокотемпературного пластика		за 2021г.	-	137	137	-	-	-	-
Транспортная тележка из нержавеющей стали с верхним ролигангом		за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	343	343	-	-	-	-
Жесткий диск SATA 4 TB		за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
Сэндвич панель стеновая PIR ПСТ 455 1185 100 RAL9003/RAL9003		за 2022г.	-	132	132	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
Сэндвич панель стеновая PIR ПСТ 240 1185 100 RAL9003/RAL9003		за 2022г.	-	256	256	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
Дверь распашная одностворчатая полуотайная 1400 2000 100 RAL/RAL без порога Н Правая		за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	36	36	-	-	-	-
Доборные элементы		за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	19	19	-	-	-	-
Агрегат компрессорно - ресиверный 4NES-14У		за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	434	434	-	-	-	-
Конденсатор без вентилятора ТГТ-0768 ЛН 135		за 2022г.	-	42	42	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
ФЗНГ642Е7 Воздухоохладитель ( 9,95кВт - SC2)		за 2022г.	-	251	251	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
Автоматика на воздухоохладитель		за 2022г.	-	25	25	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
Видеокамера NOVIsam BASIC 30 (Ver.1335)		за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
Видеореистратор NOVIsam PRO NR2816		за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
Микрофон NOVIsam AM510G (Ver.4095)		за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
Система видеонаблюдения №6		за 2022г.	-	54	54	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
Сплит-система WALLU Lagoon24		за 2022г.	-	125	62	63	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
Автолав горизонтальный АГ-1200/2 из нержавеющей стали без теплообменника из нержавеющей стали, в		за 2022г.	-	6 018	99	5 919	-	-	-
Реконструкция отделения для выработки пашлета		за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	4 268	1 114	3 154	-	-	-
Техническое перевооружение сети газопотребления (пункт газораспределения)		за 2022г.	-	345	-	345	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
Транспортер прямой длина 3600 мм,пласт-ая цепь шир 82,5 мм (груз до105 мм) ,высота900+50мм,Борт 12мм		за 2022г.	-	258	258	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
Транспортер прямой длина 5000 мм, лента ПВХ шир. 140 мм (Груз до 105мм) тело тр-ра без ног, Борт 12		за 2022г.	-	314	314	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
Транспортер прямой длина 8000 мм , лента ПВХ шир 140 мм ( груз до 105мм) тело тр без ног, Борт 12 мм		за 2022г.	-	479	479	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
Транспортер прямой длина 10000 мм, лента ПВХ шир 140 мм ( груз до 105мм) тело тр без ног, Борт 12 мм		за 2022г.	-	566	566	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
Автомобиль TOYOTA CAMRY AXVA70L-REZNBX B4		за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-



за 2021г.	-	3 099	-	3 099
-----------	---	-------	---	-------

**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	14 777	6 835
в том числе:			
Здание холодильного цеха	5261	14 036	-
Автоклав горизонтальный АГ-1200/2 из нержавеющей стали без теплообменника из нержавеющей стали, в	5262	527	-
Автоматическая установка умягчения АКВАФЛОУ SC 100-V1С1DM	5263	74	-
Водоподготовительная установка (10 м <sup>3</sup> /час )	5264	140	-
Здание консервного завода	5265	-	4 451
Пункт газорегуляторный	5266	-	345
Газопровод, протяженностью 715м.	5267	-	1 296
Линия АДМ	5268	-	686
Система видеонаблюдения № 5	5269	-	57
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	254
в том числе:			
Теплотрасса	5271	-	254

**2.4. Иное использование основных средств**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Передаваемые в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Передаваемые в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	20
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	6 479	7 391	6 591
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств	5286	-	122 123	93 738
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств в т.ч. залог	5287	-	-	-
	5288	-	122 123	93 738



Руководитель  
Еремин Юрий Викторович  
(расшифровка подписи)



<b>3.2. Иное использование финансовых вложений</b>				
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:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж) - всего	5321	-	-	-
5325	-	-	-	-
В том числе:				
5326	-	-	-	-
5329	-	-	-	-
Иное использование финансовых вложений				



Руководитель (подпись)

Еремин Юрий Викторович  
(расшифровка подписи)



## 4.2. Запасы в запоте

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	-	-	-
в том числе:				
5441	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в запоте по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
5446	5446	-	-	-



**Еремин Юрий Викторович**  
(расшифровка подписи)

**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	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	восстановление резерва	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Учтенная по условиям Договора	величина резерва по сомнительным долгам	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	55 350	(5 583)	41 216	-	(40 408)	-	(5 583)	-	6 013	165	62 336	-
	5530	за 2021г.	54 478	(6 220)	11 970	-	(11 319)	-	(637)	-	221	-	55 350	(5 583)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	45 254	-	34 145	-	(25 524)	-	-	-	-	-	53 875	-
	5531	за 2021г.	42 743	(637)	8 912	-	(6 401)	-	(637)	-	-	-	45 254	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	4 014	-	3 131	-	(2 816)	-	-	-	-	-	4 329	-
	5532	за 2021г.	1 845	-	2 983	-	(814)	-	-	-	-	-	4 014	-
Прочая	5513	за 2022г.	6 082	(5 583)	3 940	-	(12 068)	-	(5 583)	-	6 013	165	4 132	-
	5533	за 2021г.	9 890	(5 583)	75	-	(4 104)	-	-	-	221	-	6 082	(5 583)
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	55 350	(5 583)	41 216	-	(40 408)	-	(5 583)	-	6 013	165	62 336	-
	5520	за 2021г.	54 478	(6 220)	11 970	-	(11 319)	-	(637)	-	221	-	55 350	(5 583)

## 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	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
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			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5552	за 2022г.	47 781	-	(47 781)	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	60 358	12 000	(24 577)	-	-	-	-	47 781
	5553	за 2022г.	83 600	-	-	-	-	-	-	83 600
	5573	за 2021г.	77 110	23 480	(16 990)	-	-	-	-	83 600
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	51 115	826 876	(803 823)	-	-	6 013	165	92 713
	5580	за 2021г.	51 751	1 013 792	(1 031 148)	-	-	221	-	51 115
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	23 090	12 850	(14 922)	-	-	-	-	21 018
	5581	за 2021г.	19 962	18 679	(15 551)	-	-	-	-	23 090
	5562	за 2022г.	55	12 005	(23)	-	-	-	-	12 037
	5582	за 2021г.	234	55	(234)	-	-	-	-	55
авансы полученные	5563	за 2022г.	4 771	2 918	(4 218)	-	-	6 013	165	9 649
	5583	за 2021г.	4 299	241	10	-	-	221	-	4 771
расчеты по налогам и взносам	5564	за 2022г.	17 726	799 102	(772 919)	-	-	-	-	50 006
	5584	за 2021г.	22 324	994 309	(1 009 310)	-	-	-	-	17 726
кредиты	5565	за 2022г.	458	-	(6 728)	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	419	-	(6 047)	-	-	-	-	458
займы	5566	за 2022г.	5 015	1	(5 013)	-	-	-	-	3
	5586	за 2021г.	4 513	508	(9)	-	-	-	-	5 015
прочая	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5550	за 2022г.	51 115	826 876	(803 823)	-	-	6 013	165	92 713
	5570	за 2021г.	51 751	1 013 792	(1 031 148)	-	-	221	-	51 115

**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	-	-	-



**Еремин Юрий Викторович**  
(расшифровка подписи)

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

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	931 036	780 531
Расходы на оплату труда	5620	125 349	114 721
Отчисления на социальные нужды	5630	37 444	33 931
Амортизация	5640	19 918	19 132
Прочие затраты	5650	47 618	43 864
Итого по элементам	5665	1 161 365	992 179
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	64 606	66 922
Изменение остатков (прирост [-]; незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(26 636)	(7 471)
Изменение остатков (уменьшение [+]; незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 199 335	1 051 630

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



Руководитель  
Орединский филиал  
(подпись)

24 марта 2023 г.

Еремин Юрий Викторович  
(расшифровка подписи)

## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	3 603	9 814	(8 658)	-	4 759
в том числе:						
оценочные обязательства по вознаграждениям	5701	2 803	7 596	(6 704)	-	3 695
оценочные обязательства по страховым взносам	5702	800	2 218	(1 954)	-	1 064



Руководитель  
Ориольского филиала  
г. Орск  
(подпись)

Еремин Юрий Викторович  
(расшифровка подписи)



## 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.		
			за 2021г.		
В том числе:			за 2022г.		
			за 2021г.		
			5910		
			5920		
			5911		
			5921		



Риководитель  
т. Орекс  
(подпись)

24 марта 2023 г.

Еремин Юрий Викторович  
(расшифровка подписи)

**Информация, сопутствующая  
годовой бухгалтерской отчетности  
ООО «Орский мясокомбинат»  
ОГРН 1105658027551 ИНН 5614054751 КПП 561401001**

**за 2022 год**

**I. Основные сведения об организации**

Общество с ограниченной ответственностью «Орский мясокомбинат», сокращенное наименование ООО «Орский мясокомбинат» (далее – Общество) ИНН 5614054751, зарегистрировано 15 декабря 2010 года Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 10 по Оренбургской области.

Общество зарегистрировано по адресу Российская Федерация, 462409, Оренбургская область, г. Орск, 1-й Домбаровский пер., 41.

Основной государственный регистрационный номер – № 1105658027551  
(серия 56 № 003188708).

Списочная численность персонала общества по состоянию на 31 декабря 2022 г. составила 293 человек.

Основным видом деятельности является:

- Производство продуктов из мяса убойных животных и мяса птицы (ОКВЭД 10.13)

Органом управления ООО «Орский мясокомбинат» в соответствии с Уставом Общества является единоличный исполнительный орган - генеральный директор. Руководство текущей деятельностью общества в 2022 году осуществлялось единоличным исполнительным органом - генеральным директором Ереминым Ю. В.

**II. Учетная политика**

Учетная политика Общества для целей бухгалтерского и налогового учета утверждена приказом № 552а-ах от 30.12.2019 г. с внесением изменений приказом № 504-ах от 29.12.2021г.

Учетная политика призвана:

- обеспечить единство методики при организации и ведении учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности;
- обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах учета, как доходы, расходы, имущество, имущественные права, обязательства и хозяйственные операции Общества.

Бухгалтерский учет сформирован, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных:

- Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
- Налоговым кодексом РФ;
- ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» (Приказ Минфина РФ от 06.10.2008 № 106н в редакции от 07.02.2020 г № 18н);
- ФСБУ 5/2019 «Запасы» (Приказ Минфина России от 15.11.2019 № 180н);
- ФСБУ 6/2020 «Учет основных средств» (Приказ Минфина России от 17.09.2020г. № 204н);
- В соответствии с иными положениями и нормами, содержащимися в законодательстве о бухгалтерском учете и отчетности.

### **Основа составления**

Бухгалтерский учет ведется бухгалтерской службой (структурное подразделение, возглавляемое финансовым директором).

Форма учета - автоматизированная.

Формы первичных учетных документов – утвержденные Росстатом, разработанные самостоятельно в том случае, если типовые отсутствуют.

Оценка имущества и обязательств, производится в рублях и копейках.

Способ представления бухгалтерской отчетности пользователям – на бумажных носителях и в электронном виде.

Формы бухгалтерской отчетности, утвержденные Приказом Минфина РФ от 02.07.2010 г. № 66н (в ред. от 19.04.2019) «О формах бухгалтерской отчетности организаций»

Критерии существенности – 5% к общему итогу по соответствующему разделу отчетности.

Существенными элементами учетной политики являются:

- 1) активы, в отношении которых выполняются условия, предъявляемые к объектам основных средств, но со стоимостью не более 100 000 руб., учитываются в составе материально – производственных запасов;
- 2) учет малоценных основных средств стоимостью до 100 000 руб. и сроком полезного использования более 12 месяцев, ведется на забалансовом счете МЦ.04 «Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации» в количественном учете;
- 3) в бухгалтерском учете отражено новое правило учета основных средств до 100 000 руб. способом ретроспективного перехода. Остаточную стоимость основных средств на балансовом счете 01.01 «Основные средства» и отложенные налоговые обязательства на балансовом счете 77 «Отложенные налоговые обязательства» списали с применением бухгалтерского счета 84.01

«Нераспределенная прибыль». Изменения отразили ретроспективно по состоянию на 31.12.2020г. и 31.12.2021г.

- 4) начисление амортизации объектов основных средств, производится линейным способом;
- 5) оценка материально-производственных запасов, готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости;
- 6) при отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости (взвешенная оценка);
- 7) незавершенное производство оценивается по стоимости сырья, материалов и полуфабрикатов;
- 8) полуфабрикаты оцениваются по фактической производственной себестоимости;
- 9) товары в рознице оцениваются по покупной стоимости;
- 10) расходы по займам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу.

Расходы по займам отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в том отчетном периоде, к которому они относятся.

#### **Признание доходов**

Доходы подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы. Выручка от реализации выполненных работ признается по методу начисления, то есть по мере оказания услуг, и отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, таможенных пошлин, предоставленных покупателям.

#### **Признание расходов**

Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

В целях бухгалтерского учета себестоимость продукции определяется как производственная.

Оценка незавершенного производства производится по стоимости сырья, материалов и полуфабрикатов. Оценка полуфабрикатов собственного производства производится по фактической производственной себестоимости.

Для учета затрат вспомогательных производств используется счет 23 «Вспомогательное производство».

Общепроизводственные расходы, отраженные на счете 25 используется для обобщения информации о расходах по обслуживанию основного и вспомогательного производств. Аналитический учет ведется по отдельным подразделениям предприятия и статьям расходов.

Общехозяйственные и коммерческие расходы, отраженные на счетах 26 и 44, списываются в отчетном периоде на счет реализации (счет 90).

### **III. Анализ финансового состояния**

## Структура имущества и источники его формирования

Показатель	Значение показателя				Изменение за анализируемый период	
	в тыс. руб.		в % к валюте баланса		тыс. руб. (гр.3- гр.2)	± % ((гр.3- гр.2): гр.2))
	31.12. 2021	31.12.2022	на начало анализируемого периода (31.12.2021)	на конец анализируемого периода (31.12.2022)		
<b>Актив</b>						
1. Внеоборотные активы	157 182	185 916	45,5	37,4	+28734	+18,3
в том числе: основные средства	154 504	172 742	44,7	34,8	+18 238	+11,8
2. Оборотные, всего	188 234	310 645	54,5	62,6	+122 411	+65,0
в том числе: запасы	122 332	167 562	35,4	33,7	+45 230	+37,0
дебиторская задолженность	49 767	62 336	14,4	12,5	+12 569	+25,3
денежные средства и краткосрочные финансовые вложения	5 656	78 680	1,6	15,8	+73 024,0	+1291,1
<b>Пассив</b>						
1. Собственный капитал	152 683	308 360	44,2	62,1	+155 677	+102,0
в том числе: нераспределенная прибыль	128 683	284 360	37,3	57,3	+155 677	+121,0
2. Долгосрочные обязательства, всего	138 015	90 729	40,0	18,3	-47 286	-34,3
в том числе: заемные средства	131 381	83 600	38,0	16,8	-47 781	-36,4
3. Краткосрочные обязательства, всего	54 718	97 472	15,8	19,6	+42 754	+78,1
в том числе: заемные средства	18 184	50 006	5,3	10,1	+31 822	+175,0
Валюта баланса	345 416	496 561	100	100	+151 145	+43,8

Активы Общества за год увеличились на 151 145 тыс. руб. (на 43,8%). Собственный капитал увеличился на 102,0 %. Рост величины активов Общества связан с ростом следующих позиций актива бухгалтерского баланса (в скобках указана доля изменения статьи в общей сумме всех положительно изменившихся статей):

основные средства – 18 238 тыс. руб. (11,8%)

дебиторская задолженность – 12 569 тыс. руб. (25,3)

запасы – 45 230 тыс. руб. (37,0%)

денежные средства и краткосрочные финансовые вложения – 73 024 тыс. руб. (1291,1%)

Обществом за период 2022г. заработано прибыли в размере 204 583 тыс. руб., часть указанной прибыли была направлена в срочный депозит на сумму 73 000 тыс. руб. Проценты по депозитам начисляются ежемесячно на конец отчетного периода и по мере погашения.

Одновременно, в пассиве баланса наблюдается прирост по строке:

нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) – 155 677 тыс. руб. (121,0 %)

краткосрочные заемные средства – 31 822 тыс. руб. (175,0%)

По состоянию на 31.12.2022г собственный капитал Общества равнялся 308 360 тыс. руб., что на 155 677 тыс. руб. больше чем на 31.12.2021 г.

Структура источников образования активов представлена собственным капиталом и заемными средствами и свидетельствует о том, что Общество на 62,1 % финансируется за счет собственных источников и на 37,9 % за счет привлеченных средств.

### Чистые активы

показатель	Значение показателя				Изменение	
	в тыс. руб.		в % к валюте баланса		тыс. руб. (гр.3- гр.2)	± % ((гр.3- гр.2) : гр.2))
	31.12.2021	31.12.2022	на начало анализируемого периода (31.12.2021)	на конец анализируемого периода (31.12.2022)		
1. Чистые активы	152 683	308 360	44,2	62,1	+155 677	+102,0
2. Уставный капитал	24 000	24 000	6,9	4,8		
3. Превышение чистых активов над уставным капиталом (стр.1-стр.2)	128 683	284 360	37,3	57,3	+155 677	+121,0

Чистые активы Общества на 31 декабря 2022 г. в 12,8 раза превышают Уставный капитал. Такое соотношение положительно характеризует финансовое положение, полностью удовлетворяя требованиям нормативных актов к величине чистых активов организации. Увеличение чистых активов отмечается на 102,0 % на конец анализируемого периода.

### Основные финансовые результаты деятельности Общества

Показатель	Значение показателя, тыс. руб.		Изменение показателя	
	2021 г.	2022 г.	тыс. руб. (гр.3 - гр.2)	± % ((3-2):2)
Выручка	1 089 519	1 416 146	+326 627	+30,0
Расходы по обычным видам деятельности	1 051 630	1 199 335	+147 705	+14,0

Прибыль (убыток) от продаж	37 889	216 811	+178 922	+472,2
Прочие доходы и расходы, кроме процентов к уплате	11 504	110	-11 394	-99,0
Проценты к получению		29	+29,0	
Проценты к уплате	16 408	12 367	-4 041	-24,6
Чистая прибыль (убыток)	26 056	163 030	+136 974	+525,7

В 2022 г. Обществом получено прибыли от продаж в размере 216 811 тыс. руб., что составляет 15,3 % от выручки. В 2021 г прибыль от продаж составила 3,5 % от выручки.

По сравнению с прошлым периодом в 2022 г. произошел рост выручки от продаж на 326 627 тыс. руб. и расходов по обычным видам деятельности на 147 705 тыс. руб. В процентном отношении изменение (увеличение) выручки на 30,0% превышает изменение (увеличение) расходов на 14,0%, в целом на 16,0%.

Прибыль от прочих операций за год составила 110 тыс. руб., за аналогичный период прошлого года прибыль составила 11 504 тыс. руб.

#### IV. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

##### Основные средства (строка 1150 Баланса)

Изменение стоимости основных средств:

Показатели	тыс. руб.	
	2021 год	2022 год
Стоимость основных средств на начало отчетного года	118 907	125 386
Увеличение стоимости основных средств, всего	26 248	27 811
в том числе за счет:		
поступило объектов ОС	26 248	27 811
Уменьшение (выбытие) стоимости основных средств, всего	19 769	19 952
в том числе за счет:		
начисленная амортизация за период	19 132	19 918
продажи объектов ОС		
прочее	637	34
<b>Итого изменение стоимости основных средств</b>	<b>125 386</b>	<b>133 245</b>

Вложения во внеоборотные активы (строка 1150 Баланса), тыс. руб.:

Показатели	На	
	31.12.2021	31.12.2022
Реконструкция объектов основных средств	20 704	29983
Приобретение объектов основных средств	8 414	9514
Оборудование к установке		
<b>ИТОГО:</b>	<b>29 118</b>	<b>39497</b>

В 2022 году показатель строки баланса 1150 «основные средства» увеличился за счет ввода в эксплуатацию реконструируемых, либо приобретенных объектов на сумму 27 811 руб. из них:

- здания на сумму 14 036 тыс. руб.

- машины и оборудование на сумму 11 469 тыс. руб.
- транспортные средства на 2 306 тыс. руб.

В 2022г. проведена частичная реконструкция здания холодильного цеха на сумму 14 036 тыс. руб.

Для оптимизации производственного процесса произведена покупка дополнительного оборудования: на мясорпорционном участке автомат закаточный для железных банок, линия дозировки, а в упаковочном отделении установлены автоматический аппликатор для нанесения этикеток, паллетоупаковщик, которые позволили облегчить труд и оптимизировать затраты на персонал.

На участке холодильник установлены камера дефростации 3-х секционная, грузовой подъемник для производства.

Всего затраты по группе объектов основных средств машины и оборудование составили 11 469 тыс. руб.

Автопарк транспортного цеха пополнился грузовым автомобилем-рефрижератором на сумму 2306 тыс. руб.

#### Запасы (Строка 1210 Баланса)

Структура запасов:

Показатели	На 31.12.2021	На 31.12.2022
Сырье и материалы всего: в т. ч.	48 939	67 533
Мясо	16 097	19 631
Материалы	27 690	42 583
Хоз. инвентарь	3 433	3 616
Прочие	1 719	1 703
Готовая продукция и товары для перепродажи	73 277	99 749
Полуфабрикаты собственного производства	116	280
<b>ИТОГО:</b>	<b>122 332</b>	<b>167 562</b>

Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков (строка 1230 Баланса), тыс. руб.

Показатели	На 31.12.2021	На 31.12.2022
Расчеты с покупателями и заказчиками	45 254	53 875
Авансы, выданные прочим организациям	4 014	4 329
Налог на прибыль	415	1
Плата за загрязнение окружающей среды	1	-
Прочие налоги	6	3
Расчеты по соц. страхованию и обеспечению	-	164
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	77	3 964
<b>Всего по строке 1230 Баланса:</b>	<b>49 767</b>	<b>62 336</b>

Показатель строки баланса 1230 «Дебиторская задолженность» составляет сумму 62 336 тыс. руб.

Задолженность покупателей отражается в отчетности с учетом НДС и определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями.

#### Уставный капитал (статья 1310 Баланса):

В 2022 году размер уставного капитала составляет 24 000 тыс. руб.

#### Резервный фонд (статья 1360 баланса)

В 2022 г. Обществом не принималось решения о создании резервного фонда.

#### Займы и кредиты тыс. руб.

##### Долгосрочные займы и кредиты (строка 1410 Баланса)

Наименование займодавца	На 01.01.2022	На 31.12.2022	Срок возврата
АЛЬФА- БАНК АО	32 281	-	23.11.2023
АЛЬФА- БАНК АО	15 500	-	15.12.2023
Черная Л.П.	41 800	41 800	31.12.2025
Еремин Ю.В.	41 800	41 800	31.12.2025
<b>итого</b>	<b>131 381</b>	<b>83 600</b>	

Остаток по кредитному соглашению № 01UO2L/1018 от 16.10.2018г. в сумме 32 281 тыс. руб. со сроком погашения 23.11.2023 г. в текущем году был погашен досрочно.

Остаток по кредитному соглашению № 038X6L от 15.12.2020г. в сумме 15 500 тыс. руб. со сроками погашения 15.12.2023 г., 02.02.2024 г. в текущем году был погашен досрочно.

##### Краткосрочные займы и кредиты (строка 1510 Баланса)

Наименование займодавца	На 31.12.2022	Срок возврата	
АЛЬФА- БАНК АО	50 000	13.09.2023	сумма долга по кредитному соглашению
АЛЬФА- БАНК АО	6	25.01.2023	проценты по кредиту
<b>итого</b>	<b>50 006</b>		

В 2022 г. Общество заключило кредитное соглашение № 06VR5L от 14.09.2022 об открытии не возобновляемой кредитной линии с АО АЛЬФА-БАНК на сумму 50 000 тыс. руб. целевого использования со сроком погашения 13.09.2023 г. на приобретение мяса сельскохозяйственных животных и мяса птицы, прочих продуктов убоя, а также упаковки мясной продукции.

Проценты по кредитам и займам в бухгалтерском учете начисляются ежемесячно.

## Кредиторская задолженность (статья 1520 Баланса)

Показатели	На 31.12.2021	На 31.12.2022
Расчеты с поставщиками	23 090	21 018
Авансы полученные	55	12 037
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	2 914	4
НДС	158	3 008
НДФЛ	1 142	1
Налог на прибыль	-	6 013
Налог на имущество	289	372
Транспортный налог	20	17
Экологический сбор	248	225
Плата за загрязнение окружающей среды	-	9
Расчеты с персоналом по оплате труда	4 915	-
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	100	3
<b>ИТОГО:</b>	<b>32 931</b>	<b>42 707</b>

Задолженность с поставщиками отражается в отчетности с учетом НДС и определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями.

**Доходов будущих периодов (строка 1530 Баланса) нет.**

### Оценочные обязательства (строка баланса 1540)

Обществом в отчетном году создаются оценочные обязательства на предстоящую оплату отпусков работникам. Величина резерва на предстоящую оплату отпусков, рассчитывается исходя из количества дней неиспользованного отпуска, средневзвешенной суммы расходов на оплату труда по каждому сотруднику ежемесячно.

Резерв на предстоящую оплату отпусков в бухгалтерском учете отражается по счетам затрат соответствующим признанию расходов по оплате труда в корреспонденции с кредитом счета 96 «Резервы предстоящих расходов» с детализацией:

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Начислено	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
1	2	3	4	5	6	7
Оценочные обязательства	за 2021 г.	3036	9098	(8531)		3603
	за 2022 г.	3603	9814	(8658)		4759
в том числе:						
Резерв отпусков	за 2021 г.	3036	9098	(8531)		3603
	за 2022 г.	3603	9814	(8658)		4759

## V. Пояснения к существенным статьям отчета о финансовых результатах

Основной деятельностью Общества является производство продуктов из мяса и мяса птицы.

Выручка от продажи продукции, товаров, оказания услуг, выполнения работ (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей), тыс. руб.:

Доходы от продажи основной продукции, товаров, работ, услуг (строка 2110):

Показатель Наименование	За 2021 г.	За 2022 г.
1	2	3
<b>Выручка</b>	<b>1 089 519</b>	<b>1 416 146</b>
<b>в т.ч.</b>		
Выручка от основного вида деятельности	1 004 028	1 328 768
Покупные товары	79 409	80 826
Прочая	6 082	6552

Себестоимость продаж (основной продукции, работ, услуг) тыс. руб. (строка 2120):

Показатель Наименование	За 2021 г.	За 2022 г.
1	2	3
<b>Себестоимость проданных товаров, работ, услуг всего:</b>	<b>910 652</b>	<b>1 053 234</b>
<b>в том числе:</b>		
Себестоимость продукции основного вида деятельности	841 098	983 405
Покупные товары	66 922	64 606
Прочая	2 632	5 223

В 2022г. произошло существенное увеличение выручки, что послужило причиной дополнительно полученной прибыли. В доле продаж произошли существенные сдвиги. Увеличились продажи высокорентабельной продукции (консервы мясные) и снизились продажи менее рентабельной продукции (консервы мясорастительные).

### Прочие доходы и расходы:

Проценты к получению, тыс. руб.:

Наименование показателя	2021 г.	2022 г.
Проценты к получению	-	29

Состав прочих доходов (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей), тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	2021 г.	2022 г.
1	Выплаты по решению суда	-	6 094
2	Курсовые разницы	-	1 756
3	Реализация материалов (металлолом, макулатура)	17 387	7 957
4	Оприходование металлолома, материалов от демонтажа оборудования, хоз. инвентаря, зданий	15 766	4499
5	Припой отработанный	2 353	-
6	Реализация внеоборотных активов	3 500	-
7	Прочие работы и услуги	-	2 169
8	Прибыль прошлых лет	-	337
9	Прочие доходы (материальность менее 5%)	2 709	881
	<b>итого</b>	<b>41 715</b>	<b>23 693</b>

Проценты к уплате, тыс. руб.:

Наименование показателя	2021 г.	2022 г.
Проценты к уплате	16 408	12 367

Состав прочих расходов, тыс. руб.:

№ п/п	Наименование показателя	2 021 г.	2 022 г.
1	Курсовые разницы	-	548
2	Благотворительность	-	545
3	Льготное питание	2 955	3 145
4	Налог на имущество	-	1 278
5	Начисление НДС	-	444
6	Культурные мероприятия	-	315
7	Премия по договору отгрузки	-	1 850
8	Прочие работы и услуги	-	1 592
9	Расчетно-кассовое обслуживание	-	376
10	Судебные расходы	-	1 052
11	Реализация материалов (металлолом, макулатура)	17 715	7 685
12	Списание продукции	-	531
13	Услуги по договору эквайринга	1 810	2 050
14	Штрафы, пени	-	243
15	Прочие расходы (материальность менее 5%)	7731	1929
	<b>итого</b>	<b>30 211</b>	<b>23 583</b>

## VI. Связанные стороны

### 1. Информация об аффилированных лицах по состоянию на 31.12.2022 г.

№ п/п	фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале общества, %
1	Еремин Юрий Викторович	Лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа Генеральный директор общества	51
2	Черная Любовь Петровна	Финансовый директор общества	49

Распределение доли в Уставном капитале между участниками Общества:

Еремину Юрию Викторовичу принадлежит доля в размере 51 % уставного капитала Общества номинальной стоимостью 12 240 000 рублей;

Черной Любви Петровне принадлежит доля в размере 49 % уставного капитала Общества номинальной стоимостью 11 760 000 рублей.

Уставный капитал номинальной стоимостью 24 000 000 рублей – 100% , сформирован и оплачен полностью.

Реестродержатель (Регистратор): нет.

### 3. Операции, проводимые в отчетном периоде со связанными сторонами.

Задолженность по договорам предоставленных займов обществу Ереминым Ю.В. по состоянию на 31.12.2022 года составляет 41 800 тыс. руб. Срок возврата займов 31.12.2025 г. В 2022 г. оплачено процентов Еремину Ю.В. за предоставленные займы 2 933 тыс. руб., перечислено НДФЛ с процентов в бюджет 428 тыс. руб.

Задолженность по договорам предоставленных займов Обществу Черной Л.П. Ю.В. по состоянию на 31.12.2022 г. составляет 41 800 тыс. руб. Срок возврата займов 31.12.2025 г. В 2022 г. оплачено процентов Черной Л.П. за предоставленные займы 2 954 тыс. руб., перечислено НДФЛ с процентов в бюджет 413 тыс. руб.

## **VII.События после отчетной даты**

События после отчетной даты признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

## **VIII.Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности**

Ошибки 2021 г. в учете не выявлялись и в отчетности 2022 года не отражались.

**Финансовый директор**



**Л.П. Чёрная**