

Акционерное общество "Чебаркульский молочный завод" ИНН 7420005460

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах 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	Изменения за период										На конец периода	
			На начало года		Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость ³⁾	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
первоначальная стоимость ³⁾	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость ³⁾	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Первоначальная стоимость ³⁾		Накопленная амортизация	первоначальная стоимость ³⁾			накопленная амортизация и убытки от обесценения				
Нематериальные активы всего	5100	за 20 23 г. ¹⁾	110	(77)	-	(-)	-	(14)	-	-	-	110	(91)	
	5100	за 20 22 г. ²⁾	110	(64)	-	(-)	-	(13)	-	-	-	110	(77)	
товарные знаки	5101	за 20 23 г. ¹⁾	110	(77)	-	(-)	-	(14)	-	-	-	110	(91)	
	5111	за 20 22 г. ²⁾	110	(64)	-	(-)	-	(13)	-	-	-	110	(77)	

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		На 31 декабря	
		20 23 г. ⁴⁾	20 23 г. ⁴⁾	20 22 г. ²⁾	20 21 г. ⁵⁾
Всего	5120	-	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На _____ 20 23 г. ⁴⁾	На 31 декабря 20 22 г. ²⁾	На 31 декабря 20 21 г. ⁵⁾
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 20 23 г. ¹⁾	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)
	5150	за 20 22 г. ²⁾	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)

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	затраты за период	затраты за период	затраты за период	принято к учету в	принято к учету в
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 23 г. ¹⁾	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
	5170	за 20 22 г. ²⁾	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 23 г. ¹⁾	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
	5190	за 20 22 г. ²⁾	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)

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 ³⁾	накопленная амортизация ⁶⁾	Поступило	Выбыло объектов первоначальная стоимость ³⁾	накопленная амортизация ⁶⁾	начислено амортизация ⁶⁾	первоначальная стоимость ³⁾	накопленная амортизация ⁶⁾
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 23 г. ¹⁾	1 740 399	(1 092 479)	130 003	(11 389)	6 173	(143 474)	1 859 013	(1 229 780)
	5210	за 20 22 г. ²⁾	1 717 367	(977 714)	55 585	(32 553)	28 845	(143 610)	1 740 399	(1 092 479)
здания и сооружения	5201	за 20 23 г. ¹⁾	471 860	(194 041)	4 793	(5 216)	-	(14 649)	417 437	(208 690)
	5211	за 20 22 г. ²⁾	462 869	(174 012)	9 277	(286)	286	(20 315)	471 860	(194 041)
машины и оборудование	5202	за 20 23 г. ¹⁾	1 016 249	(715 068)	95 679	(2 415)	2 415	(111 189)	1 095 513	(823 842)
	5212	за 20 22 г. ²⁾	1 002 916	(618 014)	29 009	(15 676)	12 487	(109 541)	1 016 249	(715 068)
транспортные средства	5203	за 20 23 г. ¹⁾	244 906	(183 370)	29 531	(3 758)	3 758	(17 636)	270 679	(197 248)
	5213	за 20 22 г. ²⁾	227 610	(169 619)	17 299	(3)	3	(13 754)	244 906	(183 370)
производственный и хозяйственный инвентарь	5204	за 20 23 г. ¹⁾	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5214	за 20 22 г. ²⁾	16 588	(16 069)	-	(16 588)	16 069	(-)	-	(-)
земельные участки	5205	за 20 23 г. ¹⁾	7 384	(-)	-	(-)	-	(-)	7 384	(-)
	5215	за 20 22 г. ²⁾	7 384	(-)	-	(-)	-	(-)	7 384	(-)
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 23 г. ¹⁾	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5230	за 20 22 г. ²⁾	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
			затраты за период	списано	затраты за период	принято к учету в		
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 23 г. ¹⁾	117 829	(-)	(-)	(130 003)	-	
	5250	за 20 22 г. ²⁾	54 563	(-)	(-)	(55 585)	12 174	

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

Наименование показателя	Код	3а 20 23 г. ¹⁾	3а 20 22 г. ²⁾
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	25 196	21 178
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На _____ 20 23 г. ⁴⁾	На 31 декабря 20 22 г. ²⁾	На 31 декабря 20 21 г. ⁵⁾
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	1 994	1 977	4 584
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	9 132	12 408	39 304
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-

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 ⁷⁾	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷⁾
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷⁾				
Долгосрочные - всего	5301	за 20 23 г. ¹⁾	6 076	-	-	-	-	-	-	6 076	-
	5311	за 20 22 г. ²⁾	6 076	-	-	-	-	-	-	6 076	-
в том числе:											
вложения в УК организации	5302	за 20 23 г. ¹⁾	6 076	-	-	-	-	-	-	6 076	-
	5312	за 20 22 г. ²⁾	6 076	-	-	-	-	-	-	6 076	-
Краткосрочные - всего	5305	за 20 23 г. ¹⁾	940 000	-	355 000	(334 000)	-	-	-	961 000	-
	5315	за 20 22 г. ²⁾	1 317 900	-	1 780 000	(2 157 900)	-	-	-	940 000	-
в том числе:											
депозиты в банках	5306	за 20 23 г. ¹⁾	940 000	-	355 000	(334 000)	-	-	-	961 000	-
	5316	за 20 22 г. ²⁾	1 317 900	-	1 780 000	(2 157 900)	-	-	-	940 000	-
Финансовых вложений -	5300	за 20 23 г. ¹⁾	946 076	-	355 000	(334 000)	-	-	-	967 076	-
Итого	5310	за 20 22 г. ²⁾	1 323 976	-	1 780 000	(2 157 900)	-	-	-	946 076	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		На 31 декабря	
		20 23 г. ⁴⁾	31 декабря 20 22 г. ²⁾	20 21 г. ⁵⁾	31 декабря 20 21 г. ⁵⁾
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	967 076	946 076	-	1 323 976

4. Запасы 4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода		
			На начало года		выбыло		резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себестоимость					
Запасы - всего		за 20 23 г. ¹⁾ за 20 22 г. ²⁾	633 046 312 278	(-) (-)	8 618 244 8 067 265	(8 679 151) (7 746 497)	- -	X X	572 139 633 046	(-) (-)	
в том числе:											
сырье, материалы		за 20 23 г. ¹⁾ за 20 22 г. ²⁾	262 678 200 087	(-) (-)	3 303 237 3 660 280	(3 413 280) (3 597 689)	- -	- -	152 635 262 678	(-) (-)	
затраты в незавершенном производстве		за 20 23 г. ¹⁾ за 20 22 г. ²⁾	344 166 98 068	(-) (-)	2 015 775 1 118 982	(1 978 430) (872 884)	- -	- -	381 511 344 166	(-) (-)	
готовая продукция, товары для продажи		за 20 23 г. ¹⁾ за 20 22 г. ²⁾	10 328 4 155	(-) (-)	3 240 086 3 240 578	(3 241 794) (3 234 405)	- -	- -	8 620 10 328	(-) (-)	
товары отгруженные		за 20 23 г. ¹⁾ за 20 22 г. ²⁾	- -	(-) (-)	23 696 25 223	(23 696) (25 223)	- -	- -	- -	(-) (-)	
расходы будущих периодов		за 20 23 г. ¹⁾ за 20 22 г. ²⁾	15 874 9 968	(-) (-)	35 450 22 202	(21 951) (16 296)	- -	- -	29 373 15 874	(-) (-)	

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		На 31 декабря	
		20 23 г. ⁴⁾	20 22 г. ²⁾	20 21 г. ⁵⁾	20 20 г. ⁵⁾
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период							На конец периода		
			На начало года		поступление			выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задол- женность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
			учтенная по условиям договора	резерва по сомнитель- ным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ^{в)}	причита- ющиеся проценты, штрафы и иные начисления ^{в)}	погашение	списание на финансовый результат ^{в)}	восстано- вление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501 5521	за 20 23 г. ¹⁾ за 20 22 г. ²⁾	(-) (-)	(-) (-)	(-) (-)	(-) (-)	(-) (-)	(-) (-)	(-) (-)	(-) (-)	(-) (-)	
в том числе:												
прочие	5502 5522	за 20 23 г. ¹⁾ за 20 22 г. ²⁾	(-) (-)	(-) (-)	(-) (-)	(-) (-)	(-) (-)	(-) (-)	(-) (-)	(-) (-)	(-) (-)	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510 5530	за 20 23 г. ¹⁾ за 20 22 г. ²⁾	479 295 414 855	(235) (290)	585 136 415 482	-	(475 128) (350 860)	(-) (182)	160 55	589 303 479 295	(75) (235)	
в том числе:												
расчеты с покупателями и заказчиками	5511 5531	за 20 23 г. ¹⁾ за 20 22 г. ²⁾	185 320 170 756	(235) (290)	217 143 161 459	-	(184 265) (146 895)	(-) (-)	160 55	218 198 185 320	(75) (235)	
авансы выданные	5512 5532	за 20 23 г. ¹⁾ за 20 22 г. ²⁾	283 404 226 532	(-) (-)	355 480 246 906	-	(282 872) (190 034)	(-) (-)	-	356 012 283 404	(-) (-)	
прочие	5513 5533	за 20 23 г. ¹⁾ за 20 22 г. ²⁾	10 571 17 567	(-) (-)	12 513 7 117	-	(7 991) (13 931)	(-) (-)	-	15 093 10 571	(-) (-)	
Итого	5500 5520	за 20 23 г. ¹⁾ за 20 22 г. ²⁾	479 295 414 855	(235) (290)	585 136 415 482	-	(475 128) (350 860)	(-) (182)	160 55	589 303 479 295	(75) (235)	

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г. ⁴⁾		На 31 декабря 20 22 г. ²⁾		На 31 декабря 20 21 г. ⁵⁾	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5541	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ^{б)}	поступление причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ^{б)}	погашение	выбыло	списание на финансовый результат ^{б)}		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 23 г. ¹⁾	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 20 22 г. ²⁾	-	-	-	-	-	-	-	-
	5560	за 20 23 г. ¹⁾	582 555	315 539	-	531 048	-	-	-	367 046
	5580	за 20 22 г. ²⁾	384 784	476 040	-	278 269	-	-	-	582 555
в том числе:	5561	за 20 23 г. ¹⁾	36 986	27 850	-	35 479	-	-	-	29 357
	5581	за 20 22 г. ²⁾	38 951	36 941	-	38 906	-	-	-	36 986
<i>расчеты с поставщиками и заказчиками</i>	5562	за 20 23 г. ¹⁾	9 355	8 137	-	9 355	-	-	-	8 137
	5582	за 20 22 г. ²⁾	10 506	9 351	-	10 502	-	-	-	9 355
авансы полученные	5563	за 20 23 г. ¹⁾	35 598	56 549	-	35 598	-	-	-	56 549
	5583	за 20 22 г. ²⁾	31 557	35 598	-	31 557	-	-	-	35 598
расчеты по налогам и сборам	5564	за 20 23 г. ¹⁾	474 044	186 504	-	424 044	-	-	-	236 504
	5584	за 20 22 г. ²⁾	280 466	367 578	-	174 000	-	-	-	474 044
кредиты	5565	за 20 23 г. ¹⁾	26 572	36 499	-	26 572	-	-	-	36 499
	5585	за 20 22 г. ²⁾	23 304	26 572	-	23 304	-	-	-	26 572
прочие	5550	за 20 23 г. ¹⁾	582 555	315 539	-	531 048	-	-	X	367 046
	5570	за 20 22 г. ²⁾	384 784	476 040	-	278 269	-	-	X	582 555

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря	
		20 23 г. ⁴⁾	20 22 г. ²⁾
Всего	5590	-	-
в том числе:	5591	-	-

На 31 декабря
20 21 г.⁵⁾

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	3а 20 23 г. ¹⁾	3а 20 22 г. ²⁾
Материальные затраты	5610	2 985 392	3 142 845
Расходы на оплату труда	5620	420 097	354 377
Отчисления на социальные нужды	5630	127 514	108 158
Амортизация	5640	143 180	143 393
Прочие затраты	5650	168 835	212 028
Итого по элементам	5660	3 845 018	3 960 801
Изменение остатков (прирост [+], уменьшение [-], незавершенного производства, готовой продукции и др.)		(35 637)	(252 271)
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	3 809 381	3 708 530

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	6 449	(6 449)	(-)	-
в том числе:						
резерв отпусков	5701	-	6 449	(6 449)	(-)	-

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г. ⁴⁾	На 31 декабря 20 22 г. ²⁾	На 31 декабря 20 21 г. ⁵⁾
Полученные - всего	5800	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
поручительство по кредиту в банке	5811	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	3а 20 23 г. ¹⁾	3а 20 22 г. ²⁾
Получено бюджетных средств - всего	5900	150	-
в том числе:			
на текущие расходы	5901	150	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-
Бюджетные кредиты - всего			
20 23 г. ¹⁾	5910	-	-
20 22 г. ²⁾	5920	-	-
Возвращено за год			
Получено за год			
Возвращено за год			
На начало года			
На конец года			

Генеральный директор (подпись) Д.А.Гриценко (расшифровка подписи)
 ЧЕ-05 ЧУЛЬСКО-ФЕВРАЛЯ 20 24 г.
 МУЛАНКО

