

ООО «Хладокомбинат»

ИНН 7612031270 КПП 761201001

Пояснительная записка

к годовому отчету за 2023 год

Предприятие ООО «Хладокомбинат» имеет организационно-правовую форму общества с ограниченной ответственностью, форма собственности - частная. Общество является самостоятельной хозяйственной единицей, действующей на основании полного хозяйственного расчета, самофинансирования и самоокупаемости. Предприятие формирует бухгалтерскую отчетность согласно нормам федерального законодательства Российской Федерации и Положениям по бухгалтерскому учету.

Общество зарегистрировано 30.12.2002 г. Инспекцией МНС РФ по г. Угличу. ИНН 7612031270 КПП 761201001 ОГРН 1027601309691. Свою хозяйственно-финансовую деятельность начало осуществлять с 03.01.2003г. Общество имеет филиал в г. Черкесске, образованный 01.02.2003г. КПП Филиала 090103001. Филиал не имеет своего баланса и расчетного счета. Всю хозяйственно - финансовую деятельность осуществляет головное предприятие.

Уставный капитал ООО «Хладокомбинат» составляет 18 тыс. рублей.

Учредителем ООО «Хладокомбинат» является единственный участник общества Лафишев А.Ф.. Единоличный исполнительный орган общества – генеральный директор Жерновой А.С.. Юридический адрес предприятия: 152610, Ярославская область, г. Углич, ул. Ярославская 50, оф.202. Адрес филиала: 369000, КЧР, г. Черкесск, ул. Первомайская, д.22.

Расчеты предприятие осуществляет через расчетный счет открытый в Филиал "Центральный" Банка ВТБ (ПАО) в г. Москве, БИК 044525411, к/счет 30101810145250000411, р/счет 40702810402090000274.

В соответствии с ПБУ 11/2008 п.4 п.п. а) связанной стороной по отношению к ООО «Хладокомбинат» является ООО «Кубань-Лакто» ИНН 2312092547 (Лафишев А.Ф. – единственный участник ООО «Кубань-Лакто»). За 2023 год операций между ООО «Хладокомбинат» и связанной стороной не осуществлялось.

На основании учетной политики предприятия на 2023 год материально-производственные запасы отражены в бухгалтерском балансе по способу оценки запасов – ФИФО. Резерв под снижение стоимости материальных ценностей не начисляется. В 2023 году изменений способов оценки материально-производственных запасов не было. Материально-производственные запасы в залог не передавались.

Деятельностью предприятия является производство масло - молочной продукции и ее реализация оптовым покупателям. Основными географическими рынками сбыта продукции являются: Северо-Кавказский и Южный федеральные округа. За 2023 год выручка от реализации товаров собственного производства составила 185644 тыс. руб.

Затраты на производство и реализацию готовой продукции составили 169018 тыс. руб., в том числе:

1. Материальные затраты – 249616 тыс. руб.
2. Затраты на оплату труда – 19877 тыс. руб.
3. Отчисления на социальные нужды – 5145 тыс. руб.
4. Амортизация основных средств – 1495 тыс. руб.
5. Амортизация НМА – 6 тыс.руб.
6. Прочие затраты – 15834 тыс. руб., в том числе:
 - энергоресурсы – 13155 тыс. руб.
 - оценочные обязательства - 1264 тыс. руб.

Валовая прибыль от реализации продукции собственного производства составила 16625 тыс. рублей.

Прочие доходы составили 3555 тыс. рублей, в том числе восстановленный резерв по сомнительным долгам – 0 тыс. рублей.

Прочие расходы (услуги банка, налоги и прочие расходы, не относящиеся на себестоимость) составили 1734 тыс. рублей, в том числе резерв по сомнительным долгам – 0 тыс. рублей.

Прибыль отчетного периода составила - 18446 тыс. рублей. Налог на прибыль и иные аналогичные платежи составили - 3990 тыс. рублей, прибыль остающаяся в распоряжении предприятия – 14456 тыс. рублей.

За 2023 год предприятие просроченной задолженности в бюджет и внебюджетные фонды не имеет. Заработная плата выплачивается своевременно. Среднегодовая численность предприятия за 2023 год составила 73 человека. Предприятие располагает собственными основными средствами, балансовая стоимость которых на 31.12.2023 года составляет 32421 тыс. руб., амортизационные отчисления – 23467 тыс. руб., сырьевые запасы на 31.12.2023 года – 92152 тыс. руб.. Чистые активы на 31.12.2023 года – 238060 тыс. руб. Краткосрочная дебиторская задолженность составляет 33271 тыс. руб., величина образованных резервов по сомнительным долгам на 31.12.2023 года 0 тыс. руб. Кредиторская задолженность – 1303 тыс. руб. Финансовое состояние предприятия устойчивое, имеются собственные оборотные средства.

Генеральный директор



Жерновой А.С.

**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		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.	633	(459)	-	-	-	(6)	-	-	633	(465)	
	5110	за 2022г.	633	(448)	-	-	-	(10)	-	-	633	(459)	
в том числе:													
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания,	5101	за 2023г.	633	(459)	-	-	-	(6)	-	-	-	(465)	
наименование места происхождения товаров	5111	за 2022г.	633	(448)	-	-	-	(10)	-	-	-	(459)	

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Всего	5120	-	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-	-

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	8	7	-
в том числе:				
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5131	8	7	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода			
			На начало года		Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период		
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы				
НИОКР - всего	5140	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	часть стоимости, списанной на расходы
	5150	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	часть стоимости, списанной на расходы
в том числе:	5141	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	первоначальная стоимость
	5151	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	часть стоимости, списанной на расходы

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	спилено затрат как не давших положительного результата	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2023г.	-	-	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	-
	5170	за 2022г.	-	-	-	-
В том числе:	5161	за 2023г.	-	-	-	-
	5171	за 2022г.	-	-	-	-
	5180	за 2023г.	-	-	-	-
	5190	за 2022г.	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5181	за 2023г.	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	-	-	-	-
В том числе:			-	-	-	-
			-	-	-	-



Руководитель _____
Жерновой Антон Сергеевич
(расшифровка подписи)

19 марта 2024 г.

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 в том числе:	5240	за 2023г.	-	482	-	(482)	-
	5250	за 2022г.	-	4 283	-	(4 283)	-
Принтер Kyocera ECOSYS P315dn	5241	за 2023г.	-	72	-	72	-
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-
Контроллер/CENTRALINA EASYTRONIC II VCOMP01RLT Fini 305363000	5242	за 2023г.	-	71	-	71	-
	5252	за 2022г.	-	-	-	-	-
К-т плоского вырубного штампа(23-10-2315) Пюр-пак-1000	5243	за 2023г.	-	67	-	67	-
	5253	за 2022г.	-	-	-	-	-
К-т плоского вырубного штампа(23-10-2313) Пюр-пак-500	5244	за 2023г.	-	76	-	76	-
	5254	за 2022г.	-	-	-	-	-
Ротационная штамповальная форма Сметана-200x12шт	5245	за 2023г.	-	58	-	58	-
	5255	за 2022г.	-	-	-	-	-
Ротационная штамповальная форма Сметана-370x12шт	5246	за 2023г.	-	136	-	136	-
	5256	за 2022г.	-	-	-	-	-
Компрессор винтовой компактный CSH 9563-210Y-40D	5247	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2022г.	-	3 824	-	3 824	-
Насос EBARA 3МЕЛ 50-125/4 IE	5248	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2022г.	-	188	-	188	-
Насос EBARA 3МЕЛ 50-200/11IE	5249	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2022г.	-	271	-	271	-

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

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

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
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	-	-	-
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	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-



Руководитель Жерновой Антон Сергеевич
(расшифровка подписи)

19 марта 2024 г.

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:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Руководитель Жерновой Антон Сергеевич
(расшифровка подписи)

19 марта 2024 г.

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 в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5441 5445 5446	- - -	- - -	- - -



Руководитель Жерновой Антон Сергеевич
(расшифровка подписи)

19 марта 2024 г.

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	-	-	-



Руководитель Жерновой Антон Сергеевич
(расшифровка подписи)

19 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	249 616	233 548
Расходы на оплату труда	5620	19 877	21 373
Отчисления на социальные нужды	5630	5 145	5 370
Амортизация	5640	1 501	1 623
Прочие затраты	5650	15 834	15 377
Итого по элементам	5660	291 973	277 291
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]; незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(358)	(311)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	291 615	276 980

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



Руководитель Жерновой Антон Сергеевич
(расшифровка подписи)

19 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	1 313	1 264	(1 375)	-	1 202



Руководитель Жерновой Антон Сергеевич
(расшифровка подписи)

19 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:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Руководитель Жерновой Антон Сергеевич
(расшифровка подписи)

19 марта 2024 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2023г.		за 2022г.	
		Получено бюджетных средств - всего	в том числе:	Получено за год	На конец года
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	5910	-	-	-	-
в том числе:	5920	-	-	-	-
		за 2023г.	за 2022г.		
	5911	-	-	-	-
	5921	-	-	-	-



Руководитель: Жерновой Антон Сергеевич
(расшифровка подписи)

19 марта 2024 г.