

**Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ДЗЕРЖИНСКИЙ 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	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	381	(297)	-	-	(16)	-	-	-	381	(313)
в том числе:	5110	за 2022г.	381	(280)	-	-	(16)	-	-	-	381	(297)
Прочие нематериальные активы	5101	за 2023г.	138	(138)	-	-	-	-	-	-	138	(138)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения	5111	за 2022г.	138	(138)	-	-	-	-	-	-	138	(138)
	5102	за 2023г.	242	(158)	-	-	(16)	-	-	-	242	(175)
	5112	за 2022г.	242	(142)	-	-	(16)	-	-	-	242	(158)

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

Наименование показателя	На 31 декабря 2023 г.			На 31 декабря 2022 г.			На 31 декабря 2021 г.		
	Код								
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	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		Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость
НИОКР - всего	5140	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
	5141	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-

## 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 2023г.	-	-	-	-	
	5170	за 2022г.	-	-	-	-	
в том числе:							
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2023г.	-	-	-	-	
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	
	5180	за 2023г.	-	-	-	-	
	5190	за 2022г.	-	-	-	-	
в том числе:							
	5181	за 2023г.	-	-	-	-	
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	



Руководитель \_\_\_\_\_ (подпись) **Кегелес Александр Евсеевич**  
(расшифровка подписи)

25 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 незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2023г.	204	55 911	-	(43 375)	12 740	
в том числе:	5250	за 2022г.	384	19 955	(179)	(19 955)	204	
Воздухоохладитель ВУД 33.6/404В (холодильный агрегат)	5241	за 2023г.	204	-	-	-	204	
	5251	за 2022г.	204	-	-	-	204	
Машина вакуумная наполнительная шнекового типа УЕМАГ РОВОТ НР 15 Е тип 162	5242	за 2023г.	-	12 536	-	-	12 536	
	5252	за 2022г.	-	-	-	-	-	
Реконструкция помещений дублирования колбас	5243	за 2023г.	-	929	-	(929)	-	
	5253	за 2022г.	-	-	-	-	-	
Система вентиляции МПК и сооружения	5244	за 2023г.	-	1 011	-	(1 011)	-	
	5254	за 2022г.	-	-	-	-	-	
Реконструкция участка упаковки (камера 108а)	5245	за 2023г.	-	3 833	-	(3 833)	-	
	5255	за 2022г.	-	-	-	-	-	
Реконструкция внутриплощадочной сети канализации	5246	за 2023г.	-	204	-	(204)	-	
	5256	за 2022г.	-	-	-	-	-	
Реконструкция участка паштетов и холодцов	5247	за 2023г.	-	943	-	(943)	-	
	5257	за 2022г.	-	-	-	-	-	
Автоматическая установка пожаротушения в компрессорном цехе	5248	за 2023г.	-	1 143	-	(1 143)	-	
	5258	за 2022г.	-	-	-	-	-	
Холодильный агрегат МГД на базе жк УМ 102Е1S в сборе	5249	за 2023г.	-	333	-	(333)	-	
	5259	за 2022г.	-	-	-	-	-	
Холодильный агрегат МГД УМ 182 в комплекте	-	за 2023г.	-	442	-	(442)	-	
	-	за 2022г.	-	-	-	-	-	
Воздухоохладитель BS-ТЕМ D-1210 AN ED в сборе	-	за 2023г.	-	275	-	(275)	-	
	-	за 2022г.	-	-	-	-	-	
Воздухоохладитель BS-ТЕВ С-6-2407 ED в сборе	-	за 2023г.	-	221	-	(221)	-	
	-	за 2022г.	-	-	-	-	-	
Фаршемешалка ФС-750В	-	за 2023г.	-	3 189	-	(3 189)	-	
	-	за 2022г.	-	-	-	-	-	
Масомассажер М-1500	-	за 2023г.	-	3 669	-	(3 669)	-	
	-	за 2022г.	-	-	-	-	-	
Зона санпропускника	-	за 2023г.	-	123	-	(123)	-	
	-	за 2022г.	-	-	-	-	-	
Принтер-аппликатор этикеток автоматический Н-ПР-02	-	за 2023г.	-	424	-	(424)	-	
	-	за 2022г.	-	-	-	-	-	
Дозатор универсальный DOS-40	-	за 2023г.	-	583	-	(583)	-	
	-	за 2022г.	-	-	-	-	-	
Реконструкция камер охлаждения колбас № 103.	113	за 2023г.	-	2 290	-	(2 290)	-	
	-	за 2022г.	-	-	-	-	-	
Реконструкция навеса для отработанных ГСМ	-	за 2023г.	-	133	-	(133)	-	
	-	за 2022г.	-	-	-	-	-	
Агрегат компрессорный холодильный	-	за 2023г.	-	483	-	(483)	-	
	-	за 2022г.	-	-	-	-	-	
Компьютер панельный безвентиляторный iРОВО-	-	за 2023г.	-	535	-	(535)	-	



Наименование показателя		Код	за 2023г.	за 2022г.					
Итого									
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего		5260	8 333						
в том числе:									
Внутриподстанционная сеть канализации		5261	204						
МПК и сооружения		5262	7 996						
Навес для отработанных ГСМ		5263	133						
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:		5270	-						
в том числе:									
		5271	-						
5688RT.ML.RASKMAU									
Котёл пивзаварочный Чувашпорттехника КТЗМ-350-		за 2022г.							
-ОМ2 с миксером #3000001496434		за 2023г.			526			(526)	
Тележка для пароконнектора Systal CCS 202E		за 2023г.			203			(203)	
#3000001509349		за 2022г.							
Подстанция трансформаторная комплектная КТП		за 2023г.							
6/0,4		за 2022г.			155			155	
Установка авт. охранно-пожарной сигнализации		за 2023г.							
(1-арж №4)		за 2022г.			10			10	
Установка авт. охранно-пожарной сигнализации		за 2023г.							
(Склад №8)		за 2022г.			14			14	
Склад (объект вспомогательного использования)		за 2023г.							
Полномоментная машина ВР 45/22 С		за 2022г.						15 196	(15 196)
Герметизатор проема		за 2023г.			433			(433)	
Роллтанг		за 2023г.							
ПРЕСС ДФ-2Д 13/3ПВП 960Х170Х40		за 2023г.			105			(105)	
Аренда помещения № 152 (офис А1016)		за 2022г.						2 243	(2 243)
		за 2023г.							
		за 2022г.			1 794			(1 794)	

**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	8 333						
в том числе:									
Внутриподстанционная сеть канализации		5261	204						
МПК и сооружения		5262	7 996						
Навес для отработанных ГСМ		5263	133						
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:		5270	-						
в том числе:									
		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 баланс	5280	35 319	40 288	42 882
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	5282	640	1 795	-
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, переданные на консервацию	5285	477	2 080	2 080
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	55 134	55 134	35 485
	5288	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Кегелес Александр  
О. Евсевич

(расшифровка подписи)

25 марта 2024 г.



### 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 корректура	Поступило	Выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректура
						первоначальная стоимость	накопленная корректура				
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	187	-	-	(94)	-	-	94	-	
	5311	за 2022г.	237	-	-	(50)	-	-	187	-	
в том числе:											
Уступка требования (цессия) по возмещению материального ущерба	5302	за 2023г.	122	-	-	(91)	-	-	31	-	
	5312	за 2022г.	172	-	-	(50)	-	-	122	-	
Доля уставного капитала других организаций	5303	за 2023г.	65	-	-	(2)	-	-	63	-	
	5313	за 2022г.	65	-	-	-	-	-	65	-	
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	67 670	-	1 042 720	(1 075 565)	-	-	34 825	-	
	5315	за 2022г.	-	-	735 425	(667 755)	-	-	67 670	-	
в том числе:											
Предоставленные займы	5306	за 2023г.	67 670	-	1 042 720	(1 075 565)	-	-	34 825	-	
	5316	за 2022г.	-	-	735 425	667 755	-	-	67 670	-	
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	67 857	-	1 042 720	(1 075 659)	-	-	34 919	-	
	5310	за 2022г.	237	-	735 425	(667 805)	-	-	67 857	-	

<b>3.2. Иное использование финансовых вложений</b>				
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 продаж) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Руководитель \_\_\_\_\_  
 (подпись) **Кегелес Александр**  
**Есеевич**  
 (гражданская подпись)

25 марта 2024 г.



## 4.2. Запасы в запоте

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

Руководитель \_\_\_\_\_ (подпись) Керемес Александр  
 \_\_\_\_\_ (расшифровка подписи) Евсеевич

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	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операциям)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из Долго- в Долго- краткосроч- задолжен- ность	перевод из Дебитор- ской в кре- диторскую/ задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую/ задолжен- ность	учтенная по условиям Договора	величина резерва по сомнительным Долгам	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	264 333	-	118 899	-	3	(8 995)	-	(253)	-	-	-	374 240	(262)
5530	за 2022г.	184 745	-	109 571	-	-	-	(29 983)	-	(9)	-	-	-	264 333	(9)
в том числе:	5511	за 2023г.	255 625	(9)	103 270	-	-	(4 824)	-	(253)	-	-	-	354 072	(262)
Расчеты с покупателями и заказчиками	5531	за 2022г.	182 566	-	101 432	-	-	(28 372)	-	(9)	-	-	-	255 625	(9)
Авансы выданные	5512	за 2023г.	7 587	-	14 442	-	-	(3 488)	-	-	-	-	-	18 543	-
5532	за 2022г.	1 615	-	7 115	-	-	(1 142)	-	-	-	-	-	7 587	-	
5513	за 2023г.	1 120	-	1 187	-	-	(685)	-	-	-	-	-	1 625	-	
5533	за 2022г.	564	-	1 024	-	-	(469)	-	-	-	-	-	1 120	-	
Прочая	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5500	за 2023г.	264 333	(9)	118 899	-	3	(8 995)	-	(253)	-	-	-	374 240	(262)	
Итого	5520	за 2022г.	184 745	-	109 571	-	-	(29 983)	-	(9)	-	-	-	264 333	(9)

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
	Код	Учетная по условиям договора	Учетная по условиям договора	балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	314	52	46	46	46
в том числе:						
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	267	6	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	46	46	46	46	46
прочая	5543	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период			выбыло	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	применяющиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние						
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	150 777	103 718	222	(71 214)	-	-	-	X	X	183 503
	5580	за 2022г.	142 873	98 930	2 266	(93 292)	-	-	-	-	-	150 777
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	46 251	96 278	-	(12 650)	-	-	-	-	-	129 879
	5581	за 2022г.	108 597	29 349	-	(91 694)	-	-	-	-	-	46 251
авансы полученные	5562	за 2023г.	466	51	-	(457)	-	-	-	-	-	61
	5582	за 2022г.	203	463	-	(199)	-	-	-	-	-	466
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	77 351	1 474	3	(57 821)	-	-	-	-	-	21 007
	5583	за 2022г.	17 134	59 243	2 185	(1 211)	-	-	-	-	-	77 351
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	26 708	5 915	219	(286)	-	-	-	-	-	32 556
	5586	за 2022г.	16 939	9 875	81	(187)	-	-	-	-	-	26 708
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5550	за 2023г.	150 777	-	222	(71 214)	-	-	-	X	X	183 503
	5570	за 2022г.	142 873	98 930	2 266	(93 292)	-	-	-	-	-	150 777

**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 \_\_\_\_\_  
(подпись)  
**Керемес Александр**  
Евсевич  
(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	15 934	46 757	(44 755)	-	17 936
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	15 934	46 757	(44 755)	-	17 936

Руководитель

(подпись)

25 марта 2024 г.

Кегелес Александр

Евсевич

(расшифровка подписи)



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



Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Керемес Александр  
Евсевич**  
(расшифровка подписи)

25 марта 2024 г.

**9. Государственная помощь**

Наименование показателя	Код	за 2023г.		за 2022г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900		839		736
В том числе:					
на текущие расходы	5901		839		736
на вложения во внеоборотные активы	5905				
Бюджетные кредиты - всего					
			за 2023г.		
			5910		
			за 2022г.		
			5920		
В том числе:			за 2023г.		
			5911		
			за 2022г.		
			5921		



Руководитель

(подпись)

Кегелес Александр

Евсеевич

(расшифровка подписи)

25 марта 2024 г.