

## Расчет стоимости чистых активов

**Акционерное общество "Зеленодольский молочноперерабатывающий комбинат"**

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
<b>Активы</b>				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	1 169 656	935 786	749 609
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	1 118 360	-	867 986
Отложенные налоговые активы	1180	26 034	26 034	26 034
Прочие внеоборотные активы	1190	47 872	70 298	123 731
Запасы	1210	634 833	640 797	501 358
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	49 601	103 599	87 649
Дебиторская задолженность *	1230	1 556 138	1 642 155	2 185 110
Финансовые вложения краткосрочные	1240	633 311	1 340 556	60 711
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	122 897	168 082	80 010
Прочие оборотные активы	1260	4 106	4 156	5 874
<b>ИТОГО активы</b>	-	<b>5 362 808</b>	<b>4 931 463</b>	<b>4 688 072</b>
<b>Пассивы</b>				
Заемные средства долгосрочные	1410	11 723	46 482	294 278
Отложенные налоговые обязательства	1420	61 361	52 529	43 235
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	47 049	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	1 411 576	1 480 021	1 380 893
Кредиторская задолженность	1520	461 806	455 475	441 528
Доходы будущих периодов **	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	66 108	54 696	87 876
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
<b>ИТОГО пассивы</b>	-	<b>2 059 623</b>	<b>2 089 203</b>	<b>2 247 810</b>
<b>Стоимость чистых активов</b>	-	<b>3 303 185</b>	<b>2 842 260</b>	<b>2 440 262</b>

\* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

\*\* - За исключением целевого финансирования и доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества.

**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.	2 912	(2 912)	-	-	-	-	-	-	-	-	2 912	(2 912)
	5110	за 2022г.	2 912	(2 912)	350	(350)	-	-	-	-	-	-	2 912	(2 912)
в том числе:														
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2023г.	2 912	(2 912)	-	-	-	-	-	-	-	-	2 912	(2 912)
	5111	за 2022г.	2 912	(2 912)	-	-	-	-	-	-	-	-	2 912	(2 912)

**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	-	-	-



### 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:							
	5161	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023г.	1 324	-	-	-	1 324
	5190	за 2022г.	1 674	-	-	(350)	1 324
в том числе:							
ТЗ "Для малышей"	5181	за 2023г.	1 324	-	-	-	1 324
	5191	за 2022г.	1 674	-	-	(350)	1 324

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**ГАЛИЕВ АУФАР ЗУФАРОВИЧ**  
(расшифровка подписи)

28 мая 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	5240	за 2023г.	70 298	582 700	(156 601)	(448 525)	47 872
	5250	за 2022г.	123 731	293 847	(98 941)	(248 339)	70 298
в том числе:							
оборудование к установке	5241	за 2023г.	56 620	133 538	156 601	-	33 556
	5251	за 2022г.	87 670	67 891	(98 941)	-	56 620
Строительство объектов основных средств	5242	за 2023г.	5 419	37 434	-	42 853	-
	5252	за 2022г.	25 612	26 219	-	46 412	5 419
Объекты ОС	5243	за 2023г.	8 259	411 728	-	405 672	12 991
	5253	за 2022г.	10 449	199 737	-	201 927	8 259

**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	-	10 090
в том числе:			
Электродиализная установка ЭДУ-10	5261	-	8 655
Блок коллекторный участка восстановления и резервирования молока	5262	-	1 435
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 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	2	3	16
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	728 144	2 435 131	727 296
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**ГАЛИЕВ АУФАР  
ЗУФАРОВИЧ**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

28 мая 2024 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		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.	44 633	(44 633)	1 118 361	-	-	-	-	1 162 994	(44 633)
	5311	за 2022г.	912 619	(44 633)	-	(867 986)	-	-	-	44 633	(44 633)
в том числе: долевые фининсовые вложения по которым текущая рыночная стоимость не определяется	5302	за 2023г.	44 633	(44 633)	1 118 361	-	-	-	-	1 162 994	(44 633)
	5312	за 2022г.	44 633	(44 633)	-	-	-	-	-	44 633	(44 633)
депозит, в том. числе	5303	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5313	за 2022г.	867 986	-	-	(867 986)	-	-	-	-	-
АББ Депозитный № 0102-20-183478 от 09.07.2020	5304	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5314	за 2022г.	867 986	-	-	(867 986)	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	1 340 556	-	1 079 549	1 786 794	-	-	-	633 311	-
	5315	за 2022г.	60 711	-	1 556 585	(276 740)	-	-	-	1 340 556	-
в том числе: займы выданные	5306	за 2023г.	355 090	-	1 079 549	(801 326)	-	-	-	633 311	-
	5316	за 2022г.	60 611	-	571 219	(276 740)	-	-	-	355 090	-
депозиты, в т.ч. МКБ депозит б/н от 04.08.2022 г	5307	за 2023г.	30 100	-	-	(30 100)	-	-	-	-	-
	5317	за 2022г.	100	-	30 000	-	-	-	-	30 100	-
векселя	5308	за 2023г.	955 366	-	-	(955 366)	-	-	-	-	-
	5318	за 2022г.	-	-	955 366	-	-	-	-	955 366	-
Финансовых вложений - итога	5300	за 2023г.	1 385 189	(44 633)	2 197 910	1 786 794	-	-	-	1 796 305	(44 633)
	5310	за 2022г.	973 330	(44 633)	1 556 585	(1 144 726)	-	-	-	1 385 189	(44 633)

**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)

**ГАЛИЕВ АУФАР  
ЗУФАРОВИЧ**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

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

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**ГАЛИЕВ АУФАР  
ЗУФАРОВИЧ**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

28 мая 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			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	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	восстановление резерва						
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.	1 654 798	(12 643)	25 722 285	119 447	25 811 608	(117 794)	(1 653)	-	-	352	1 567 128	(10 990)	
	5530	за 2022г.	2 300 373	(115 263)	25 629 258	153 005	26 377 453	(50 385)	(102 620)	-	-	-	1 654 798	(12 643)	
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	784 199	(12 643)	15 206 079	119 447	(152 243 223)	(117 794)	(1 653)	-	-	-	748 708	(10 990)	
	5531	за 2022г.	677 190	(115 263)	15 560 801	153 005	(15 556 412)	(50 385)	(102 620)	-	-	-	784 199	(12 643)	
Авансы выданные	5512	за 2023г.	145 280	-	6 871 561	-	(6 886 134)	-	-	-	-	-	130 707	-	
	5532	за 2022г.	597 284	-	6 433 190	-	(6 885 194)	-	-	-	-	-	145 280	-	
Прочая	5513	за 2023г.	725 319	-	3 644 645	-	(3 682 257)	-	-	-	-	352	687 707	-	
	5533	за 2022г.	1 025 899	-	3 635 267	-	(3 935 847)	-	-	-	-	-	725 319	-	
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Итого	5500	за 2023г.	1 654 798	(12 643)	25 722 285	119 447	25 811 608	(117 794)	(1 653)	X	-	352	1 567 128	(10 990)	
	5520	за 2022г.	2 300 373	(115 263)	25 629 258	153 005	26 377 453	(50 385)	(102 620)	X	-	-	1 654 798	(12 643)	

## 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	-	-	-	-	-	-
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		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	за 2023г.	46 482	47 049	-	(34 759)	-	-	-	-	58 772
	5571	за 2022г.	294 278	46 482	-	(137 148)	-	(157 130)	-	-	46 482
в том числе:											
кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	294 278	-	-	(137 148)	-	(157 130)	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	46 482	-	-	(34 759)	-	-	-	-	11 723
	5573	за 2022г.	-	46 482	-	-	-	-	-	-	46 482
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
аренда	5555	за 2023г.	-	47 049	-	-	-	-	X	X	47 049
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	1 935 496	23 341 928	146 282	(23 549 955)	(369)	-	-	-	1 873 382
	5580	за 2022г.	1 822 421	26 608 756	129 146	(26 781 957)	-	157 130	-	-	1 935 496
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	160 510	13 402 650	-	(13 333 299)	-	-	-	-	229 861
	5581	за 2022г.	249 230	13 816 059	-	(13 904 779)	-	-	-	-	160 510
авансы полученные	5562	за 2023г.	75 152	3 284 067	-	(3 278 870)	-	-	-	-	80 349
	5582	за 2022г.	153 343	5 660 409	-	(5 738 600)	-	-	-	-	75 152
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	14 318	656 121	-	(645 754)	-	-	-	-	24 685
	5583	за 2022г.	2 347	653 302	-	(641 331)	-	-	-	-	14 318
кредиты	5564	за 2023г.	1 480 021	1 861 000	142 790	(2 072 235)	-	-	-	-	1 411 576
	5584	за 2022г.	1 380 893	1 120 000	129 146	(1 307 148)	-	157 130	-	-	1 480 021
займы	5565	за 2023г.	-	-	369	-	(369)	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	205 495	4 138 090	3 123	(4 219 797)	-	-	-	-	92 604
	5586	за 2022г.	36 608	5 358 986	-	(5 190 099)	-	-	-	-	205 495
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	1 981 978	23 388 977	146 282	(23 584 714)	(369)	X	-	-	1 932 154
	5570	за 2022г.	2 116 699	26 655 238	129 146	(26 919 105)	-	X	-	-	1 981 978

**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)

**ГАЛИЕВ АУФАР  
ЗУФАРОВИЧ**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

28 мая 2024 г.  
\_\_\_\_\_

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

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	10 355 107	10 607 413
Расходы на оплату труда	5620	846 259	637 737
Отчисления на социальные нужды	5630	251 862	193 096
Амортизация	5640	105 584	92 634
Прочие затраты	5650	668 611	715 544
Итого по элементам	5660	12 227 423	12 246 424
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	133 020	93 746
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	12 360 443	12 340 170

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

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**ГАЛИЕВ АУФАР  
ЗУФАРОВИЧ**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

28 мая 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	54 696	68 402	(56 990)	-	66 108
в том числе:						
резерв на оплату отпусков	5701	54 696	68 402	(56 990)	-	66 108

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**ГАЛИЕВ АУФАР  
ЗУФАРОВИЧ**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

28 мая 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	54 000	9 010 000	2 500 000
в том числе:				
по договору поручительства	5801	54 000	9 010 000	2 500 000
Выданные - всего	5810	1 653 770	3 360 756	3 989 758
в том числе:				
поручительство 3-х лиц	5811	1 653 770	3 360 756	3 989 758

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**ГАЛИЕВ АУФАР  
ЗУФАРОВИЧ**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

28 мая 2024 г.

**9. Государственная помощь**

Наименование показателя		Код	за 2023г.		за 2022г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	29 585		2 315	
в том числе:						
на текущие расходы		5901	29 585		2 315	
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)

**ГАЛИЕВ АУФАР  
ЗУФАРОВИЧ**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

28 мая 2024 г.