

# ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

## ООО «ХК «АЗ» за 2024 год.

### 1. Сведения об обществе

- 1.1 Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «Хлебокомбинат «Алтайские Закрома»
- 1.2 Юридический адрес: 656010 Алтайский край, г. Барнаул, ул. П. Сухова 61 каб.36
- 1.3 Почтовый адрес: 656010 Алтайский край, г. Барнаул, ул. П. Сухова 61
- 1.4 Дата государственной регистрации: 10 августа 2010 года, основной государственный регистрационный № 1102224003727
- 1.5 Уставный капитал общества составляет 10 000 руб. Доли в уставном капитале внесены в полном объеме.
- 1.6 Основной вид деятельности: Производство хлеба и мучных кондитерских изделий, тортов и пирожных недлительного хранения (код по ОКВЭД 10.71)
- 1.7 С 27 ноября 2017 года функция управления обществом передана ООО «Центр содействия бизнесу «Алтайские закрома»
- 1.8 Предприятие с 10.07.2023г признано субъектом малого и среднего предпринимательства.

### 2. Основные элементы учетной политики

- 2.1 Бухгалтерский учет на предприятии ведется в соответствии с Федеральным законом «О бухгалтерском учете», Положениями по бухгалтерскому учету, а также иными нормативными и методическими документами.
- 2.2 С 01 июня 2020 года функцию по ведению бухгалтерского и налогового учета общества осуществляет ООО «ЦСБ Алтайские закрома».
- 2.3 Предприятием применяется автоматизированная технология обработки учетной информации с использованием компьютерных программ «1С».
- 2.4 Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01 января 2002 г. №1.
- 2.5 Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.
- 2.6 Малоценные объекты основных средств стоимостью не более 100 000 рублей списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.
- 2.7 Оценка материально-производственных запасов при списании производится по средней взвешенной стоимости.
- 2.8 Учет затрат на производство продукции (работ, услуг) осуществляется на счетах бухгалтерского учета в соответствии с рабочим планом счетов. Затраты формируются по производствам и по статьям затрат в разрезе прямых и косвенных.
- 2.9 Предприятие создает резерв по сомнительным долгам.
- 2.10 Предусмотрено изменение учетной политики в 2025 году по сравнению с 2024 годом.

### 3. Финансово-хозяйственная деятельность общества

Производственно-хозяйственную деятельность предприятие начало с сентября 2010 года.

#### 3.1. Характеристика деятельности организации за отчетный год

Выручка за 2024 год составила:

Наименование вида деятельности	Сумма, тыс руб
Выручка от основных видов деятельности	1 419 686
В том числе:	1 390 121
-выручка от реализации товаров (работ, услуг) собственного производства	
-выручка от реализации покупных товаров	763
-выручка от реализации прочего имущества	28 802

Прибыль от продаж составила 51 663 тыс. руб.

Налог на прибыль — 8 390 тыс. руб.

Чистая прибыль по итогам 2024 года составила 13 964 тыс. руб.

Чистая прибыль, не распределенная между участниками общества, по состоянию на 31.12.2024г составила 226 286 тыс руб.

### 4. Информация об отдельных активах и обязательствах.

4.1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

#### 4.1.1 Наличие и движение нематериальных активов

тыс.руб.

Наименование показателя	код	период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				поступило	выбыло	Начислено амортизация	Остаточная стоимость
Нематериальные активы (исключительные права на товарный знак «Крошечка Хорошечка»)	5100	За 2024г	0			0	0
		За 2023г	0		-	0	0

#### 4.1.2 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 списанной на расходы за период	Первоначальная стоимость	Часть стоимости списанной на расходы
НИОКР	5140	За 2024г	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5150	За 2023г	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)



#### 4.2.2 Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				затраты за период	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость списано	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2024 г.	52 080	83 024	(68 696)	66 409
	5250	за 2023 г.	5 471	216 033	(169 424)	52 080

#### 4.2.3 Иное использование основных средств

Наименование показателя	код	тыс руб	
		На 31 декабря 2023г	На 31 декабря 2022г
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	108834	107056

#### 4.3. Финансовые вложения

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года	Поступило	Выбыло (погашено)	Начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	Первоначальная стоимость	Накопительная корректура
Долгосрочные - всего	5301	2024г	326		(54)			272	0
	5311	2023г	0	401	(75)			326	0
	5305	2024г	0	0	0			0	0
Краткосрочные - всего	5315	2023г	0	0	0			0	0
	5306	2024г	0		0			0	0
В т.ч. займы	5316	2023г	0		0			0	0
	5305	2024г	0	0	0			0	0
В т.ч. долговые ценные бумаги	5315	2023г	0	0	0			0	0

## 4.4. Запасы

## 4.4.1 Наличие и движение запасов

тыс руб

Наименование показателя	код	период	На начало года		Изменение за период					На конец периода	
			себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	Поступление и затраты	выбыло		Резерв под снижение стоимости	Убытков от снижения стоимости		Оборот запасов между их группами (видами)
						Себестоимость	Стоимость				
Запасы - всего	5400	2024г	92508		2071253	(2070758)					93003
	5420	2023г	52391		1830531	(1790414)					92508
Сырье и материалы	5401	2024г	73665		833695	(819107)				729572	88253
	5421	2023г	48316		786369	(761020)				658233	73665
Готовая продукция	5402	2024г	18366		995708	(1009798)				1007121	4277
	5422	2023г	4002		865520	(851156)				877575	18366
Товары для перепродажи	5403	2024г	477		758	(763)					472
	5423	2023г	73		782	(377)					477
Затраты в незавершенном производстве	5405	2024г									
	5425	2023г									
Прочие запасы и затраты	5406	2024г			241091	(241091)					
	5426	2023г			177860	(177860)					

## 4.4.2 Запасы в залоге

Наименование показателя	код	На 31 декабря 2023г	На 31 декабря 2022г	На 31 декабря 2021г
Запасы не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-

Предприятие имеет материально-производственных запасов в достаточном количестве для осуществления производственной деятельности, запасов, находящихся в залоге или неоплаченных на текущую дату не имеет

#### 4.5. Дебиторская и кредиторская задолженность.

##### 4.5.1 Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	код	период	На начало года		Изменение за период				На конец периода		
			Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло		Перевод из долго- в краткосрочную задолженнос- ть	Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам
					В результате хозяйствен- ных операций	Причитаю- щиеся проценты, штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат			
Долгосрочная дебиторская задолженность-всего	5501	За 2024г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	За 2023г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность-всего	5510	За 2024г	257468	831	2530840		(2510698)	(12)	277610	819	
	5530	За 2023г	319178	800	1463787		(1525497)	31	257468	831	
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	За 2024г	62709	831	1594549		(1572376)	(12)	84882	819	
	5531	За 2023г	58483	800	1335548		(1331322)	31	62709	831	
Авансы выданные	5512	За 2024г	182850		914250		(912671)		184429		
	5532	За 2023г	251446		118922		(187518)		182850		
Прочая	5513	За 2024г	11909	-	22041		(25651)		8299		
	5533	За 2023г	9249	-	9317		(6657)		11909		
Итого:	5500	За 2024г	257468	831	2531564		(2510698)	(12)	278334	819	
	5520	За 2023г	319178	800	1463787		(1525497)	31	257468	831	

Прочая дебиторская задолженность включает в себя задолженность по исполнительным листам, договорам цессии, проценты по договорам займа.

#### 4.5.2 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	код	период	Остаток на начало года	Изменение за период				Перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло			
				В результате хозяйственных операций	Причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность-всего	5551	3а 2024г	155140	77909	5598	(135760)		102887	
	5571	3а 2023г	19183	192439	917	(57399)		155140	
В том числе:кредиты:	5552	3а 2024г	100000		4124	(40124)		64000	
	5572	3а 2023г	-	100000			-	100000	
займы	5553	3а 2024г	29112	15529	1474	(35352)		10763	
	5573	3а 2023г	6112	22900	917	(817)		29112	
прочая	5554	3а 2024г	26028	62380		(60284)		28124	
	5574	3а 2023г	13071	69539		(56582)		26028	
Краткосрочная кредиторская задолженность-всего	5560	3а 2024г	246654	2073303	11858	(1998241)		333574	
	5580	3а 2023г	206547	1857736	6538	(1824167)		246654	
В том числе:	5561	3а 2024г	95648	1376877		(1360979)		111546	
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5581	3а 2023г	83435	1398529		(1386316)		95648	
Авансы полученные	5562	3а 2024г	6247	48600		(32658)		22189	
	5582	3а 2023г	179	10010		(3942)		6247	
Расчеты по налогам и сборам	5563	3а 2024г	3076	303387		(301308)		5155	
	5583	3а 2023г	4044	210484		(211452)		3076	
кредиты	5564	3а 2024г	129821	221179	11858	(170267)		192591	
	5584	3а 2023г	100000	129821	6538	(106538)		129821	
займы	5565	3а 2024г	0						
	5585	3а 2023г	0						
прочая	5566	3а 2024г	11862	123260		(133029)		2093	
	5586	3а 2023г	18889	108892		(115919)		11862	
Итого:	5550	3а 2024г	401794	2151212	17456	(2314001)		436461	
	5570	3а 2023г	225730	2050175	7455	(1881566)		401794	

Основная доля кредиторской задолженности — задолженность поставщикам в рамках заключенных договоров.

Просроченной кредиторской задолженности нет.

В состав прочей кредиторской задолженности входит текущая задолженность по заработной плате перед сотрудниками предприятия, задолженность по договорам цессии.

#### 4.6. Прочие оборотные активы.

По строке «Прочие оборотные активы» отражено:

сальдо по счету 97 «Расходы будущих периодов»

#### 4.7. Доходы будущих периодов

По строке «Доходы будущих периодов» отражены суммы неустоек по договорам поставок к взысканию с контрагентов по решению суда.

#### 4.8. Затраты на производство.

тыс руб			
Наименование показателя	код	За 2024 год	За 2023 год
Материальные затраты	5610	767693	717245
Расходы на оплату труда	5620	96393	88794
Отчисления на социальные нужды	5630	20315	22680
Амортизация	5640	44449	15365
Прочие затраты	5650	430852	290755
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1359702	1134839

#### 4.9. Обеспечения обязательств, (тыс.руб.)

Наименование показателя	код	На 31 декабря 2024г	На 31 декабря 2023г
Полученные, всего	5800	2 000 000	750 000
Выданные, всего	5810	669 945	817 387

Предприятие в течение 2021-2022 года не передавало в залог имущество.

#### 4.10. Государственная помощь, (тыс. руб)

Наименование показателя	код	За 2024 г.	За 2023 г.
Получено бюджетных средств, всего	5900		3009
В том числе:			
На вложения во внеоборотные активы	5905		3009

В 2024 году предприятию, как товаропроизводителю, осуществляющему деятельность в области пищевой и перерабатывающей промышленности, был выдан льготный кредит АО Газпромбанк.

### 5. Социальные показатели

№ п/п	Показатель	2024 год
1	Среднесписочная численность работников, человек	193
2	Затраты на оплату труда, тыс руб.	121455
3	Сумма начисленного ЕСН, тыс руб.	25353
4	Среднемесячная заработная плата на 1 работника (тыс руб)	52,44

Исполнительный директор ООО «ХК «А3» -

С.А. Жигалов

