

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах АО "Череповецкий мясокомбинат" за 2024 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	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 2024г.	130	(40)	1 920	-	-	(125)	-	-	-	2 050	(165)
	5110	за 2023г.	459	(240)	-	-	-	(39)	-	-	-	459	(279)
в том числе:													
Прочие нематериальные активы	5101	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2023г.	299	(183)	-	-	-	(26)	-	-	-	299	(209)
Право на интернет сайт	5102	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5112	за 2023г.	30	(30)	-	-	-	-	-	-	-	30	(30)
Право на видеофильм	5103	за 2024г.	130	(40)	-	-	-	(13)	-	-	-	130	(53)
	5113	за 2023г.	130	(27)	-	-	-	(13)	-	-	-	130	(40)
Программа автоматизации участка "Холодильник"	5104	за 2024г.	-	-	1 320	-	-	(77)	-	-	-	1 320	(77)
	5114	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Программа ЭВМ ERP4FOOD сч/ф У445 от 30.09.2023 /2150/ холодильник без даты	5105	за 2024г.	-	-	600	-	-	(35)	-	-	-	600	(35)
	5115	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 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 2024г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2023г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2024г.	1 524	3 670	(96)	(1 920)	3 178
	5190	за 2023г.	-	24	-	-	24
в том числе:							
Товарный знак "ЧЕРЕПОВЕЦКИЙ МЯСОКОМБИНАТ"	5181	за 2024г.	24	45	(69)	-	-
	5191	за 2023г.	-	24	-	-	24
Товарный знак "С нами всегда вкусно"	5182	за 2024г.	-	27	(27)	-	-
	5192	за 2023г.	-	-	-	-	-
Программа автоматизации участка "Колбасный цех"	5183	за 2024г.	-	2 122	-	-	2 122
	5193	за 2023г.	-	-	-	-	-
Программа автоматизации участка "Холодильник"	5184	за 2024г.	900	1 096	-	(1 320)	676
	5194	за 2023г.	-	-	-	-	-
Программа для ЭВМ ERP4FOOD сч/ф У445 от 30.09.2023 /2150/ холодильник без даты	5185	за 2024г.	600	-	-	(600)	-
	5195	за 2023г.	-	-	-	-	-
Программа для ЭВМ ERP4FOOD (ККЦ)	5186	за 2024г.	-	380	-	-	380
	5196	за 2023г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Ламтев Евгений
Владимирович**
(расшифровка подписи)

27 марта 2025 г.

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	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		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		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024г.	737 456	(451 897)	46 207	(465)	448	(36 858)	-	-	-	783 198	(488 307)
	5210	за 2023г.	720 386	(415 766)	18 898	(1 828)	1 170	(37 301)	-	-	-	737 456	(451 897)
в том числе:													
Машины и оборудования кроме офисного	5201	за 2024г.	380 970	(286 828)	18 859	(123)	123	(22 683)	-	-	-	399 706	(309 388)
	5211	за 2023г.	367 725	(264 188)	13 778	(533)	457	(23 097)	-	-	-	380 970	(286 828)
Транспортные средства	5202	за 2024г.	80 268	(65 918)	10 422	-	-	(3 725)	-	-	-	90 690	(69 643)
	5212	за 2023г.	80 611	(59 719)	-	(343)	326	(6 525)	-	-	-	80 268	(65 918)
Здания и сооружения	5203	за 2024г.	269 405	(97 003)	16 926	-	-	(10 267)	-	-	-	286 331	107 270
	5213	за 2023г.	265 237	(89 769)	5 120	(952)	387	(7 621)	-	-	-	269 405	(97 003)
Инвентарь	5204	за 2024г.	2 781	(2 148)	-	(325)	325	(183)	-	-	-	2 456	(2 006)
	5214	за 2023г.	2 781	(2 090)	-	-	-	(58)	-	-	-	2 781	(2 148)
Земельные участки	5205	за 2024г.	4 032	-	-	(17)	-	-	-	-	-	4 015	-
	5215	за 2023г.	4 032	-	-	-	-	-	-	-	-	4 032	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024г.	41 463	(6 361)	-	-	-	(1 227)	-	-	-	41 463	(7 588)
	5230	за 2023г.	41 463	(5 135)	-	-	-	(1 227)	-	-	-	41 463	(6 361)
в том числе:													
Здания и сооружения	5221	за 2024г.	41 463	(6 361)	-	-	-	(1 227)	-	-	-	41 463	(7 588)
	5231	за 2023г.	41 463	(5 135)	-	-	-	(1 227)	-	-	-	41 463	(6 361)

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 2024г.	2 775	48 396	-	(46 207)	4 964
	5250	за 2023г.	2 531	8 090	(114)	(7 732)	2 775
в том числе:							
Транспортное средство	5241	за 2024г.	-	10 422	-	(10 422)	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-
Оборудование к установке	5242	за 2024г.	57	17 900	-	(17 900)	57
	5252	за 2023г.	-	2 160	(114)	(1 989)	57
Здания и сооружения	5243	за 2024г.	2 531	16 926	-	(16 926)	2 531
	5253	за 2023г.	2 531	5 743	-	(5 743)	2 531
Приобретение объектов основных средств	5244	за 2024г.	187	3 148	-	(959)	2 376
	5254	за 2023г.	-	187	-	-	187

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

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	5 480	629
в том числе:			
Здания	5261	2 450	-
Оборудование	5262	3 030	629
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 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	140 846	140 846	135 748
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	-	37	37
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	739
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	19 959	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Ламтев Евгений
Владимирович**
(расшифровка подписи)

27 марта 2025 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 корректировка	Поступило	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 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	243 000	-	12 526 000	(12 550 000)	-	-	-	219 000	-	-
	5315	за 2023г.	276 000	-	13 642 000	(13 675 000)	-	-	-	243 000	-	-
в том числе: Предоставленные займы	5306	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозиты	5307	за 2024г.	243 000	-	12 526 000	(12 550 000)	-	-	-	219 000	-	-
	5317	за 2023г.	276 000	-	13 642 000	(13 675 000)	-	-	-	243 000	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	243 000	-	12 526 000	(12 550 000)	-	-	-	219 000	-	-
	5310	за 2023г.	276 000	-	13 642 000	(13 675 000)	-	-	-	243 000	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 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)

**Ламтев Евгений
Владимирович**
(расшифровка подписи)

27 марта 2025 г.

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	76 788	53 978	34 238
в том числе:				
Материалы	5441	11 137	11 765	2 385
Готовая продукция	5442	65 651	42 213	31 853
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Ламтев Евгений
Владимирович**

(расшифровка подписи)

27 марта 2025 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	создание и восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	75 547	(2 743)	2 743 061	-	(2 731 191)	-	17	-	-	-	-	87 417	(2 726)
	5530	за 2023г.	63 355	(4 343)	2 645 387	-	(2 633 195)	-	1 600	-	-	-	-	75 547	(2 743)
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	60 361	(2 743)	1 884 534	-	(1 879 245)	-	17	-	-	-	-	65 650	(2 726)
	5531	за 2023г.	49 054	(4 343)	1 890 616	-	(1 879 309)	-	1 600	-	-	-	-	60 361	(2 743)
Авансы выданные	5512	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2024г.	632	-	8 093	-	(8 189)	-	-	-	-	-	-	536	-
	5533	за 2023г.	800	-	7 858	-	(8 026)	-	-	-	-	-	-	632	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5514	за 2024г.	3 477	-	328 329	-	(326 833)	-	-	-	X	X	-	4 973	-
	5534	за 2023г.	2 209	-	308 681	-	(307 413)	-	-	-	X	X	-	3 477	-
Расчеты по налогам и сборам	5515	за 2024г.	10 286	-	480 854	-	(475 922)	-	-	-	X	X	-	15 218	-
	5535	за 2023г.	3 179	-	438 208	-	(431 101)	-	-	-	X	X	-	10 286	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5516	за 2024г.	791	-	41 251	-	(41 002)	-	-	-	X	X	-	1 040	-
	5536	за 2023г.	8 113	-	24	-	(7 346)	-	-	-	X	X	-	791	-
Итого	5500	за 2024г.	75 547	(2 743)	2 743 061	-	(2 731 191)	-	17	X	-	-	-	87 417	(2 726)
	5520	за 2023г.	63 355	(4 343)	2 645 387	-	(2 633 195)	-	1 600	X	-	-	-	75 547	(2 743)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	2 726	-	2 743	-	4 343	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	2 726	-	2 743	-	4 343	-
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 5571	за 2024г. за 2023г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:											
кредиты	5552 5572	за 2024г. за 2023г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
займы	5553 5573	за 2024г. за 2023г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
прочая	5554 5574	за 2024г. за 2023г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
	5555 5575	за 2024г. за 2023г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	X X	X X	- -
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2024г. за 2023г.	89 805 71 083	2 824 196 2 900 160	- -	(2 855 256) (2 881 438)	- -	- -	- -	- -	58 745 89 805
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561 5581	за 2024г. за 2023г.	37 484 23 197	1 487 256 1 551 494	- -	(1 500 833) (1 537 207)	- -	- -	- -	- -	23 907 37 484
авансы полученные	5562 5582	за 2024г. за 2023г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
расчеты по налогам и взносам	5563 5583	за 2024г. за 2023г.	13 864 11 704	473 728 433 261	- -	(475 922) (431 101)	- -	- -	- -	- -	11 670 13 864
кредиты	5564 5584	за 2024г. за 2023г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
займы	5565 5585	за 2024г. за 2023г.	12 674 12 674	- -	- -	(12 674) -	- -	- -	- -	- -	- 12 674
прочая	5566 5586	за 2024г. за 2023г.	313 357	3 866 15 820	- -	(3 855) (15 864)	- -	- -	- -	- -	324 313
Расчеты с покупателями и заказчиками	5567 5587	за 2024г. за 2023г.	15 124 14 335	587 967 663 311	- -	(593 028) (662 522)	- -	- -	X X	X X	10 063 15 124
Расчеты с персоналом по оплате труда	5568 5588	за 2024г. за 2023г.	10 346 8 816	271 379 236 274	- -	(268 944) (234 744)	- -	- -	X X	X X	12 781 10 346
Итого	5550 5570	за 2024г. за 2023г.	89 805 71 083	2 824 196 2 900 160	- -	(2 855 256) (2 881 438)	- -	X X	- -	- -	58 745 89 805

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Ламтев Евгений
Владимирович**

(расшифровка подписи)

27 марта 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	1 202 275	1 256 872
Расходы на оплату труда	5620	269 684	230 088
Отчисления на социальные нужды	5630	83 469	71 157
Амортизация	5640	30 508	29 646
Прочие затраты	5650	92 161	73 004
Итого по элементам	5660	1 678 097	1 660 767
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(17 025)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	9 457	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 687 554	1 643 742

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

Руководитель _____
(подпись)

**Ламтев Евгений
Владимирович**

(расшифровка подписи)

27 марта 2025 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	13 834	34 010	(32 264)	-	15 580
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	13 834	34 010	(32 264)	-	15 580

Руководитель _____
(подпись)

**Ламтев Евгений
Владимирович**

(расшифровка подписи)

27 марта 2025 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Ламтев Евгений
Владимирович**
(расшифровка подписи)

27 марта 2025 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2024г.		за 2023г.	
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	за 2024г.	5910	-	-	-	-
	за 2023г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2024г.	5911	-	-	-	-
	за 2023г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Ламтев Евгений
Владимирович**
(расшифровка подписи)

27 марта 2025 г.