

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 и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация						
Нематериальные активы - всего	5100 5110	за 2024г. за 2023г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:	5101 5111	за 2024г. за 2023г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
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.	-	-	-	-	
	5190	за 2023г.	-	-	-	-	
в том числе:	5181	за 2024г.	-	-	-	-	
	5191	за 2023г.	-	-	-	-	



Руководитель Павлюпова Ирина Михайловна
(подпись) Мурманск (расшифровка подписи)

23 мая 2025 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 2024г.	-	4 052	-	(4 052)	-
	5250	за 2023г.	-	2 061	-	(2 061)	-
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5241	за 2024г.	-	2 427	-	(2 427)	-
	5251	за 2023г.	-	643	-	(643)	-
Транспортные средства	5242	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2023г.	-	1 418	-	(1 418)	-
	5243	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2023г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2023г.	
		за 2024г.	за 2023г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	285
в том числе:			
Восстановление ЛСО	5261	-	285
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	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	5 907	6 182	6 320
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 (заполн. и др.)	5286	23 567	25 799	36 506
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	1 787	1 787	1 787
	5288	-	-	-



Руководитель (подпись)

23 мая 2025 г.

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		-	-	-
5329		-	-	-
Иное использование финансовых вложений		-	-	-

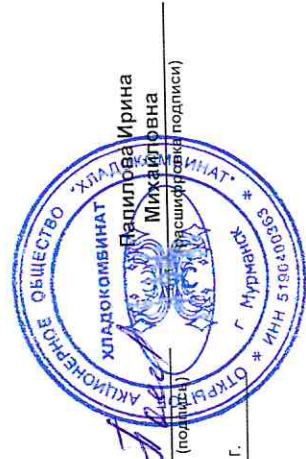


Руководитель Труничева Марина Михайловна
(подпись) (расшифровка подписи)

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



Руководитель Ирина Михайловна
(подпись)

23 мая 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	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	восстановление резерва	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам			
								списание на финансовый результат	погашение									
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																		
	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	4 967	(64)	191 080	-	(189 647)	41	5	-	-	-	-	-	6 400	(18)	6 400	(18)
	5530	за 2023г.	4 743	(68)	154 188	-	(153 964)	-	4	-	-	-	-	-	4 967	(64)	4 967	(64)
в том числе:																		
	5511	за 2024г.	3 593	(63)	141 442	-	(140 741)	41	5	-	-	-	-	-	4 294	(18)	4 294	(18)
Расчеты с покупателями и заказчиками	5531	за 2023г.	3 695	(68)	121 536	-	(121 638)	-	4	-	-	-	-	-	3 593	(63)	3 593	(63)
	5512	за 2024г.	191	-	38 744	-	(38 346)	-	-	-	-	-	-	-	589	-	589	-
Авансы выданные	5532	за 2023г.	39	-	22 136	-	(21 984)	-	-	-	-	-	-	-	191	-	191	-
	5513	за 2024г.	1 183	-	10 894	-	(10 560)	-	-	-	-	-	-	-	1 517	-	1 517	-
Прочая	5533	за 2023г.	1 009	-	10 516	-	(10 342)	-	-	-	-	-	-	-	1 183	-	1 183	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5534	за 2023г.	4 967	(64)	191 080	-	(189 647)	41	5	-	-	-	-	-	6 400	(18)	6 400	(18)
	5520	за 2023г.	4 743	(68)	154 188	-	(153 964)	-	4	-	-	-	-	-	4 967	(64)	4 967	(64)

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
Бсего	5540	18	18	64	64	68	68
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	18	18	64	64	68	68
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						перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение					списание на финансовый результат
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)							
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	5 400	-	-	(2 800)	-	-	-	-	-	-	5 400	
	5571	за 2023г.	6 500	1 400	-	(2 500)	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:														
кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2024г.	5 400	-	-	(2 800)	-	-	-	-	-	-	2 600	
	5573	за 2023г.	6 500	1 400	-	(2 500)	-	-	-	-	-	-	5 400	
прочая	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	10 603	305 749	-	(300 202)	-	-	-	-	-	-	16 150	
	5580	за 2023г.	11 106	238 248	-	(238 751)	-	-	-	-	-	-	10 603	
в том числе:														
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	3 082	87 232	-	(88 864)	-	-	-	-	-	-	1 450	
	5581	за 2023г.	1 697	54 581	-	(53 196)	-	-	-	-	-	-	3 082	
авансы полученные	5562	за 2024г.	2 639	93 132	-	(92 738)	-	-	-	-	-	-	3 033	
	5582	за 2023г.	1 698	81 880	-	(80 939)	-	-	-	-	-	-	2 639	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	4 854	66 017	-	(63 980)	-	-	-	-	-	-	6 891	
	5583	за 2023г.	4 818	56 510	-	(56 474)	-	-	-	-	-	-	4 854	
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2024г.	-	2 600	-	-	-	-	-	-	-	-	2 600	
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2024г.	2 876	1 937	-	(2 876)	-	-	-	-	-	-	1 937	
	5586	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
% по займам	5567	за 2024г.	28	562	-	(360)	-	-	-	-	-	-	230	
	5587	за 2023г.	-	755	-	(727)	-	-	-	-	-	-	23	
расчеты с персоналом	5568	за 2024г.	-	54 269	-	(54 260)	-	-	-	-	-	-	9	
	5588	за 2023г.	17	44 522	-	44 539	-	-	-	-	-	-	-	
	5550	за 2024г.	16 003	305 749	-	(303 002)	-	-	-	-	X	-	16 150	
Итого	5570	за 2023г.	17 606	239 648	-	(241 251)	-	-	-	-	X	-	16 003	

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	-	-	-



Папилова Ирина
Михайловна
(расшифровка подписи)

Руководитель
г. П. (подпись)

23 мая 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	19 599	19 347
Расходы на оплату труда	5620	54 108	44 339
Отчисления на социальные нужды	5630	11 330	9 089
Амортизация	5640	2 180	1 928
Прочие затраты	5650	26 356	21 301
Итого по элементам	5660	113 573	96 004
Итого по элементам	5665	-	13
Фактическая себестоимость проданных товаров			
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(807)	(26)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	112 766	95 991

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



Руководитель Ирина Михайловна
(подпись)

23 мая 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	464	8 156	(7 862)	-	758



Руководитель Давидова Ирина Михайловна
 (подпись) * ИНН 5190400033 * Мурманская область (подпись)

23 мая 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				
5810		270 710	162 875	162 875
Выданные - всего				
в том числе:				
5811				



Руководитель Ирина Павловна Михайлова
 (подпись) (расшифровка подписи)

23 мая 2025 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2024г.		за 2023г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
в том числе:					
за 2024г.	5910	-	-	-	-
за 2023г.	5920	-	-	-	-
за 2024г.	5911	-	-	-	-
за 2023г.	5921	-	-	-	-



Руководитель

(подпись)

23 мая 2025 г.

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности ОАО «Хладокомбинат» за год, закончившийся 31.12.2024.

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность ОАО «Хладокомбинат» является пересмотренной и заменяет собой бухгалтерскую (финансовую) отчетность, первоначально предоставленную 20.03.2025 года в ФНС 5100 по Мурманской области.

Изменения внесены:

1. В бухгалтерский баланс:

По строке 1230- сумма 6 382 тыс.руб. (в первоначальной отчетности 5 674 тыс. руб.)

По строке 1520 – сумма 12 085 тыс.руб. (в первоначальной отчетности 11 377 тыс. руб.)

Дебиторская и кредиторская задолженность показана в более развернутом виде.

Сумма из строки 1410 в первоначальной отчетности перенесена в строку 1510:

По строке 1410 сумма составила 0 тыс. руб. (в первоначальной отчетности 2 600 тыс. руб.)

По строке 1510 сумма составила 2 830 тыс. руб. (в первоначальной отчетности 230 тыс. руб.)

Изменения внесены в связи с неверной классификацией полученных займов по срокам погашения.

2. В Отчет о финансовых результатах:

Сумма из строки 2210 в первоначальной отчетности перенесена в строку 2120 и строку 2220:

По строке 2120 сумма составила (96 843) тыс. руб. (в первоначальной отчетности 0 тыс. руб.)

По строке 1510 сумма составила (15 923)тыс. руб. (в первоначальной отчетности 0 тыс. руб.)

По строке 2210 сумма составила 0 тыс. руб. (в первоначальной отчетности (112 766) тыс. руб.)

Изменения внесены в связи с неверной классификацией расходов по видам.

Оглавление:

1. **Общая информация.**
2. **Основные акционеры общества.**
3. **Информация об аудиторе.**
4. **Характеристика деятельности органов управления и контроля открытого акционерного общества.**
5. **Учетная политика общества.**
6. **Корректировки и прочие изменения в учете, относящиеся к предыдущим периодам.**
7. **Нематериальные активы.**
8. **Основные средства и доходные вложения в материальные ценности. Запасы.**
9. **Финансовые вложения.**
10. **Дебиторская задолженность.**
11. **Денежные средства и их эквиваленты.**
12. **Уставный капитал.**
13. **Прибыль на акцию.**
14. **Заемные средства.**
15. **Оценочные обязательства.**
16. **Кредиторская задолженность.**
17. **Раскрытие информации по доходам и расходам общества.**
 - Прочие доходы и расходы.
 - Расчеты по налогу на прибыль.
18. **Связанные стороны.**
19. **Условные обязательства и условные активы.**
20. **События, произошедшие после отчетной даты.**
21. **Государственная помощь.**
22. **Изменение учетной политики.**
23. **Непрерывность деятельности.**

1. Общие сведения об открытом акционерном обществе «Хладокомбинат».

Открытое Акционерное Общество «Хладокомбинат» г. Мурманск создано в результате преобразования государственного предприятия «Мурманский хладокомбинат» Росмясомолторга в открытое акционерное общество.

Зарегистрировано Постановлением администрации города Мурманска от 18.07.94. за № 1397. Регистрационный номер АОО-1147/1990.

В соответствии с Федеральным законом «О государственной регистрации юридических лиц» ОАО «Хладокомбинат» занесен в Единый государственный реестр юридических лиц 16.07.2002г за № 1025100831227.

Юридический адрес: Россия, 183034 г. Мурманск, ул. Домостроительная, 6

Почтовый адрес: 183034 г. Мурманск, ул. Домостроительная, 6.

Контактный телефон 43-53-96; факс (815 2) 47-87-09

Основными видами деятельности общества является сдача в аренду складских, офисных и бытовых помещений, подъездного железнодорожного пути. Удельный вес таких услуг в общем объеме валовой прибыли составляет 71,9%. Кроме того, для предприятий-арендаторов оказываются услуги по техническому обслуживанию и подзарядке электроподъемников, погрузочно-разгрузочные работы. В качестве дополнительного вида деятельности общество оказывает услуги логистики.

ОАО «Хладокомбинат» выведен из перечня стратегических акционерных обществ.

Полное фирменное наименование: *Акционерное общество "Независимая регистраторская компания*

Р.О.С.Т."

Сокращенное фирменное наименование: *АО "НРК-Р.О.С.Т."*

Место нахождения: *107076, Москва, ул. Стромьника, д. 18, корп. 5Б, помещение IX*

ИНН: *7726030449*

ОГРН: *1027739216757*

Социальные показатели

	Ед.изм.	2024г.	2023г.	В % к 2023г.
1. Фонд заработной платы	т.руб.	47626	37753	126,15
2. Среднесписочная численность ППП	чел.	69	67	102,99
3. Среднемесячная з /плата 1 работника	руб.	57519	46957	122,49

Среднемесячная заработная плата увеличилась по отношению к прошлому году на 10 562 руб. или на 22,49% и составила 57 519 руб. (с учетом выплат по районному коэффициенту и полярным надбавкам). Заработная плата и отпускные выплачиваются своевременно. Просроченная задолженность по заработной плате по состоянию на последнюю отчетную дату и на текущую дату отсутствуют. В 2024г. в бухгалтерском учете для выплаты отпускных создан Резерв на оплату отпусков.

2. Основные акционеры общества (доля в уставном капитале более 5%) на 31.12.24г.:

С 23.07.2020 года единственным акционером стал Какабадзе Бадри Давидович путем приобретения 100% акций:

- Акция привилегированная именная (вып.1)
Номинальная стоимость 0,04 руб.
Гос.рег.номер: 2-01-02224-D
Количество ЦБ 109 150 (Сто девять тысяч сто пятьдесят) шт.

- Акция обыкновенная именная (вып.1)
Номинальная стоимость 0,04 руб.
Гос.рег.номер: 1-01-02224-D
Количество ЦБ 327 500 (Триста двадцать семь тысяч пятьсот) шт.

Сведения об объявленных и выплаченных дивидендах по акциям Общества:

По итогам работы Общества за 2019 год единственным акционером принято решение дивиденды не выплачивать. Решение единственного акционера № 12 от 03.06.2020г.

По итогам работы Общества за 2020 год единственным акционером принято решение дивиденды не выплачивать. Решение единственного акционера № 15 от 18.06.2021г.

По итогам работы Общества за 2021 год единственным акционером принято решение дивиденды не выплачивать. Решение единственного акционера № 18 от 17.06.2022г.

По итогам работы Общества за 2022год единственным акционером принято решение дивиденды не выплачивать. Решение единственного акционера № 20 от 27.06.2023г.

По итогам работы Общества за 2023год единственным акционером принято решение дивиденды не выплачивать. Решение единственного акционера № 22 от 25.06.2024г.

3. Информация об аудиторе.

Полное наименование и адрес аудитора общества - Общество с ограниченной ответственностью «Норд-Аудит Плюс» г. Мурманск. Общество является членом саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческое Партнерство «Аудиторская Ассоциация Содружество». Номер в реестре аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов: 10406010587.

4. Характеристика деятельности органов управления и контроля открытого акционерного общества «Хладокомбинат».

Общее собрание акционеров

Высшим органом управления обществом является единственный акционер. В 2023 году было принято два решения единственного акционера:

1. Решение единственного акционера № 22 от 25 июня 2024г.:

1. Утвердить годовой отчет о финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2023 год; утвердить бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах Общества за 2023 год; утвердить заключение ревизионной комиссии по результатам проверки годовой бухгалтерской отчетности Общества за 2023 год и годового отчета о финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2023 год; утвердить рекомендованное Советом директоров распределение прибылей и убытков Общества за 2023 год.

2. Чистую прибыль за 2023 год в сумме 2 603 741 руб. 71 коп. направить на развитие производства.

Дивиденды по итогам работы Общества за 2023г. не выплачивать.

3. Избрать Совет директоров в следующем составе:

1) Алимирзоев Сурэн Курбанович

- 2) Какабадзе Бадри Давидович
- 3) Мамыкин Вадим Владимирович
- 4) Горелкина Елена Александровна
- 5) Папилова Ирина Михайловна

4. Избрать ревизионную комиссию в следующем составе:

- 1) Сергеева Ирина Вадимовна
- 2) Гераськина Юлия Евгеньевна
- 3) Никульникова Олеся Сергеевна

5. Утвердить аудитором Общества для проведения обязательного ежегодного аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2024 год аудиторскую фирму ООО «Норд-Аудит Плюс». Утвердить размер оплаты услуг аудитора в сумме 100 000 (Сто тысяч) рублей.

Совет директоров

Общее руководство деятельностью акционерным обществом осуществляет совет директоров, избираемый ежегодно на общем собрании акционеров в количестве 5 человек.

Какабадзе Бадри Давидович (05.02.1959 г.р.),

Образование высшее - Ленинградский ордена Трудового Красного Знамени Технологический институт холодильной промышленности, год окончания 1983г

специальность: "Технология консервирования"

квалификация: инженер-технолог - председатель;

Алимирзоев Сурэн Курбанович (22.02.1965 г.р.)

Образование высшее - Военный инженерный Краснознаменный институт имени А.Ф. Можайского г. Санкт-Петербург, год окончания 1987г.

специальность: радиотехнические системы летательных аппаратов

квалификация: радиоинженер;

Мамыкин Вадим Владимирович (01.06.1967 г.р.)

Образование высшее - Гос. орд. Ленина и орд. Кр. Знамени ин-т физической культуры им. П.Ф. Лесгафта, год окончания 1993г.

специальность: физическая культура и спорт

квалификация: преподаватель физической культуры и спорта;

Петров Евгений Олегович до 24.06.2024 года – (05.02.1959 г.р.)

Образование высшее - Санкт-Петербургский институт внешнеэкономических связей, экономики и права, год окончания 2004г. специальность: менеджмент организации

квалификация: менеджер;

Горелкина Елена Александровна после 22.06.2024г. – (28.10.1986 г.р.)

Высшее - Балтийский институт экологии, политики и права, г. Санкт-Петербург, год окончания 2008г.

квалификация - экономист

специальность - Бухгалтерский учет, анализ и аудит;

Папилова Ирина Михайловна (23.01.1959г.р.)

Образование высшее - Ленинградский институт Советской торговли им. Ф.Энгельса, год окончания 1980г

специальность: товароведение и организация торговли продовольственными товарами
квалификация: товаровед высшей квалификации.

Органам управления Эмитента, кроме выплат по трудовым договорам в связи с исполнением трудовых обязанностей, вознаграждения и прочие выплаты не предусмотрены.

Исполнительный орган общества

Руководство текущей деятельностью общества осуществляется генеральным директором. Генеральный директор общества избирается решением совета директоров общества и подотчетен совету директоров общества и единственному акционеру (общему собранию акционеров).

Решением Совета директоров 19 февраля 2018г. (протокол 02/18 от 19.02.18г.) было принято решение о перезаключении с Папиловой Ириной Михайловной трудового договора с 22.02.18г. сроком на три года.

Решением Совета директоров 18 февраля 2021г. (протокол 04/21 от 18.02.21г.) было принято решение о перезаключении с Папиловой Ириной Михайловной трудового договора с 22.02.21г. сроком на три года.

Решением Совета директоров 01 марта 2024г. (протокол 08/24 от 01.03.24г.) было принято решение о перезаключении с Папиловой Ириной Михайловной трудового договора с 04.03.24г. сроком на три года.

Акциями не владеет.

Ревизионная комиссия

Контроль за финансово-хозяйственной деятельностью осуществляется ревизионной комиссией.

Ревизионная комиссия избирается в составе 3-х человек общим собранием акционеров на срок до следующего годового общего собрания акционеров.

5. Учетная политика общества.

Учетная политика по бухгалтерскому и налоговому учету на 2024 год принята на основании и в соответствии с Гражданским кодексом РФ; Налоговым кодексом РФ; Федеральным законом от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» (далее – Закон № 402-ФЗ); Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н; Приказом Минфина России от 02.08.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций»; Федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ПБУ, утвержденными не ранее 01.10.1998;

Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организаций» ПБУ 1/2008, утвержденным Приказом Минфина России от 06.10.2008 № 106н; Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкцией по его применению, утвержденным Приказом Минфина РФ № 94н от 31.10.2000г. и утверждена Приказом генерального директора № 53 от 31.12.2021 года.

Федеральный стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» не применялся.

Учетная политика на 2024 утверждена приказом № 56 от 29.12.2023г.

6.Корректировки и прочие изменения в учете, относящиеся к предыдущим периодам.

Корректировок и прочих изменений в учете, относящихся к предыдущим периодам в 2024 году не было.

7.Нематериальные активы.

По состоянию на 31.12.2024г. нематериальные активы у общества отсутствуют.

8.Основные средства и доходные вложения в материальные ценности. Запасы.

Состав основных средств на 31.12.2024г.:

	Стоимость на конец периода	Стоимость остаточная	Амортизация на конец периода
Здания	40 044 007,25	20 355 174,56	19 688 832,69
Сооружения	17 134 598,16	6 703 148,22	10 431 449,94
Машины и оборудование (кроме офисного)	19 879 710,06	7 678 430,42	12 201 279,64
Транспортные средства	4 953 598,41	1 869 036,67	3 084 561,74
Земельные участки	1 739 317,55	1 739 317,55	
Итого	83 751 231,43	38 345 107,42	45 406 124,01

Состав Запасов на 31.12.2024г.:

10.01 Сырье и материалы	586 084,27
10.03 Топливо	193 827,56
10.05 Запасные части	194 913,07
10.06 Прочие материалы	2 860,00
10.08 Строительные материалы	29 188,33
10.09 Инвентарь и хозяйственные принадлежности	313 238,35
10.10 Специальная оснастка и специальная одежда на складе	238 129,75
10.11 Специальная оснастка и специальная одежда в эксплуатации	1 305,49
Итого	1 559 546,82

9.Финансовые вложения.

По состоянию на 31.12.2024г. у общества заключены:

Договор займа № 1 от 22.10.2020г. на 5 000 000 (Пять миллионов) рублей с Мамыкиным Вадимом Владимировичем под 5 % годовых, сроком до 31.12.2025г. Остаток задолженности на 31.12.2024г. 760 000 руб.

Договор займа № 2 от 29.11.2021г. на 700 000 (Семьсот тысяч) рублей с Мамыкиным Вадимом Владимировичем под 5 % годовых, сроком до 31.12.2025г. Остаток задолженности на 31.12.2024г. 700 000 руб.

10. Дебиторская задолженность.

Сведения о дебиторах, доля которых в общей сумме задолженности составляет более 5%:

Предприятие – дебитор	Сумма, тыс. руб.	Предмет задолженности (краткая характеристика)	Дата возникновения	
<i>В т.ч. со сроком погашения до 12 мес.</i>				
ОАО "Хлебпром"	2574	Договор № М-271 на предоставление услуг по хранению и транспортной логистике	31.12.24г.	
ОАО"КАРАТ ПЛЮС»	1223	Договор на оказание логистических услуг № 06/03/21	31.12.24г.	
<i>В т.ч. со сроком погашения более 12 мес.</i>	0			
Прочие с долей менее 5%	1087			
<i>В т.ч. просроченная дебиторская задолженность</i>	18			
<u>Резерв по сомнительным долгам</u>	-18			
Итого:	4866			
Расчеты с бюджетом	144	Переплата по налогам		31.12.24г.
	415	проценты по займу		31.12.24г.
	248	Страхование недвижимости и имущества		31.12.24г.
	704	Возмещение расходов арендаторами		по 31.12.24г.
	5	Расчеты с прочими дебиторами		

Итоговая сумма должна совпадать с суммой, отра- женной в балансе	6382			
---------------------------------------------------------------------------	------	--	--	--

Дебиторская задолженность реальная. Просроченная дебиторская задолженность покрывается Резервом по сомнительным долгам. Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты) на 31.12.24 г. составляет 6382 т. руб., что больше на 1479 т. руб., чем на 31.12.23г.

Просроченная, нереальная к взысканию дебиторской задолженности – 18 т. руб. В бухгалтерской отчетности отражена за минусом Резерва по сомнительным долгам в размере, начисленного в размере 18 т. руб.

11. Денежные средства и их эквиваленты.

По состоянию на 31.12.2024г.:

Денежные средства – 404 т. руб., в том числе

на расчетных счетах – 364 тыс.руб.;

в кассе – 40 тыс.руб.

Остаток денежных средств подтверждается выпиской банка и отчетом кассира.

Чистое уменьшение денежных средств – 700 т. руб.

12. Уставный капитал.

Размер уставного капитала – 17466 руб.

Общее количество акций – 436650 штук.

Количество обыкновенных акций – 327500 штук.

Номинальная стоимость обыкновенных акций – 13100 руб.

Государственный регистрационный номер выпуска обыкновенных акций и дата государственной регистрации № 49-«1-П» - 00171 от 25.07.1994 г.

Количество привилегированных акций - 109150 штук.

Номинальная стоимость привилегированных акций – 4366 руб.

Государственный регистрационный номер выпуска привилегированных акций и дата государственной регистрации - № 49 – «1-П» - 00171 от 25.07.1994 г.

Собственных акций, находящихся на балансе эмитента нет.

13. Прибыль на акцию

При расчете базовой прибыли (убытка) на акцию использованы следующие показатели:

	2024г.	2023г.	2022г.
Базовая прибыль (убыток), тыс. руб.	2940	2604	1008
Количество акций	436650	436650	436650
Базовая прибыль на акцию	0,00673308141	0,005963586	0,002308485

У общества нет потенциальных разводняющих акций; соответственно, разводненная прибыль на акцию равна базовой прибыли на акцию.

14. Заемные средства.

Долгосрочные заемные средства переведены в краткосрочные -2 600 т.р., в т.ч.

Расшифровка краткосрочных займов (руб.)

Наименование Контрагента	Дата догово- ра	№ договора	Дата возник- новения по договору	Дата пога- шения по договору	Остаток задол- женности На 31.12.2024
ООО "ТД "Оазис"	24.07.2017	Договор займа № 13	24.07.2017	24.07.2025	1 500 000,00
ООО «Снежинка Плюс»	22.11.2023г.	Договор про- центного займа № 1	22.11.2023	21.11.2025	1 100 000,00

Краткосрочные заемные средства - 230 т.р., в т.ч.

Расшифровка краткосрочных займов
и кредитов (руб.) - %

Наименование Контрагента	Дата догово- ра	№ договора	Дата возник- новения по договору	Дата пога- шения по договору	Остаток задол- женности На 31.12.2024
ООО «Снежинка Плюс» (проценты)	22.11.2023г.	Договор про- центного займа № 1	22.11.2023	21.11.2025	230 337,75

15. Оценочные обязательства.

Согласно Учетной политике в обществе создан Резерв на оплату отпусков.

Размер Резерва предстоящих расходов по состоянию на 31.12.2024г. составляет 758 тыс.руб.

16. Кредиторская задолженность.

Структура Кредиторской задолженности:

Наименование креди- тора	Сумма задолж-ти на 31.12.2024, тыс.руб.
Поставщики и подрядчи- ки	1450
Авансы полученные	3033
Задолженность перед персоналом	9
Задолженность перед гос. внебюдж. Фондами	957
Задолженность по нало- гам и сборам	5934
Прочая кред. задолжен- ность	702

Итого	12085
-------	-------

Сведения о кредиторах, доля которых в общей сумме задолженности составляет более 5%:

Предприятие – кредитор	Сумма, тыс. руб.	Предмет задолженности (с указанием реквизитов договоров № дата)	Дата возникновения
В т.ч. со сроком погашения до 12 мес.			
ООО ЧОП "СЕВЕР"	130	За охрану. Договор №16/2021 от 27.08.2021	31.12.24г.
АО "МЭС"	654	За теплопар по договору № 181S	31.12.24г.
ГОУП "Мурманскводоканал"	86	За водоснабжение и водоотведение за декабрь 2023 г. Договор N 3-13 от 20.12.1999г.	31.12.24г.
В т.ч. со сроком погашения более 12 мес.			
В т.ч. просроченная кредиторская задолженность			
Прочие с долей менее 5%	3613		
Итого:	4483		
Расчёты с бюджетом	5934	Текущая задолженность по налогам	31.12.24г.
Расчёты по социальному страхованию и обеспечению	957	Текущая задолженность по взносам	31.12.24г.
Задолженность перед персоналом	9	Текущая задолженность	31.12.24г.
	702	Прочие кредиторы	
Итоговая сумма должна совпадать с суммой, отраженной в балансе	12085		

Краткосрочные обязательства:

Кредиторская задолженность реальная.

Задолженность перед персоналом по состоянию на 31.12.2024г. отсутствует.

Задолженность перед бюджетом текущая и составляет 5 934 т. руб., которая перечислена по соответствующим срокам в 2025г.

Задолженность по расчетам по социальному страхованию и обеспечению текущая и составляет 957 т. руб., которая перечислена по соответствующим срокам в 2025г.

**17. Раскрытие информации по доходам и расходам общества.
Прочие доходы и расходы. Расчеты по налогу на прибыль.**

	руб.	тыс. руб.
Выручка (нетто)	117774803	117775
выручка (нетто) от продажи товаров ОСН		
выручка (нетто) от продажи услуг	117774803	117775
Себестоимость продаж	96842849	96843
Амортизация основных средств	2179802	2180
Коммунальные платежи, в т.ч.	<u>19599584</u>	<u>19599</u>
отопление, г/вода	3954962	3955
х/вода, канализация	352436	352
эл.энергия	15292186	15292
Налоги входящие в себестоимость	889817	890
Налоги с ФОТ	9029804	9030
ФОТ	41063221	41063
Хозяйственные расходы, в т.ч.	<u>24080621</u>	<u>24081</u>
вывоз, сжигание мусора	598738	599
услуги связи	280505	280
охрана	1329240	1329
ТО, ремонт	3832517	3833
списание материалов	1345665	1346
транспортные расходы	15448680	15449
охрана труда	490661	491
экология	38995	39
тех паспорт на объект недвиж., оценка, справки, нотариус, юристы		
прочее (вет.обсл., подготовка кадров и т.д.)	715620	715
Валовая прибыль	20931954	20932
Управленческие расходы	15923186	15923
Налоги с ФОТ	2300416	2300
ФОТ	13045033	13045
аудиторские услуги	95000	95
услуги по акционированию	95578	96
услуги связи	11808	12
охрана	20880	21
списание материалов	88212	88
охрана труда	6597	6
прочее (вет.обсл., подготовка кадров и т.д.)	259662	260
Прибыль (убыток) от продаж	5008768	5009
Прочие доходы и расходы		
Проценты к получению	74311	74
Проценты к уплате	561881	562
Доходы от участия в других организациях	0	0
Прочие доходы	10000	10
Продажа ОС, материалов		
Прочие доходы	10000	10

Прочие расходы	995791	996
Платежи в бюджет, в т.ч.	531735	532
налог на имущество	531735	532
Расходы по услугам банков	67597	68
Госпошлина		
Страхование залога	284444	284
Списание ОС	53030	53
Штрафы, признанные претензии	43468	43
списание безнадежной задолженности		
Расходы по продаже ОС, материалов		
Прочие расходы	15517	16
Прибыль (убыток) до налогообложения	3535407	3535
Отложенные налоговые активы		
Отложенные налоговые обязательства (Списание)	52502	53
Текущий налог на прибыль	-646581	-647
Прочее	-500	
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	2940828	2941
Постоянные налоговые обязательства (налоговые активы)		

Общество за 2024 год показало чистую прибыль в размере 2941 тыс.руб. Выручка в 2024 году по сравнению с 2023 годом выросла на 16 645 тыс.руб.или на 16,5%.

Однако, выросли и себестоимость и управленческие расходы в 2024 году по сравнению с 2023 годом на 16788 тыс.руб. или на 17,5%. Положительное влияние на деятельность оказало снижение долговой нагрузки в связи с возвратом части займа и соответственно экономии на уплате процентов за пользование.

В текущем году использовано энергетических ресурсов:

-электроэнергия 3103167 кВт*ч; генерирующая мощность 4690,81 кВт на сумму 15 292 185 руб. (без НДС);

- теплоэнергия 1197,875504 Гкал; вода 37,920047 т на сумму 3 954 962 руб. (без НДС);

- бензин АИ-92 – 350,34 л на сумму 15 940 руб. (без НДС);

- бензин АИ-95 – 1526,81 л на сумму 75 559 руб. (без НДС);

- дизельное топливо – 1147,4 л на сумму 65 030 руб. (без НДС).

18. Связанные стороны.

В отчетном 2024 году у общества два действующих договора с аффилированным лицом:

Договор займа № 1 от 22.10.2020г. на 5 000 000 (Пять миллионов) рублей под 5 % годовых, сроком до 31.12.2025г. Остаток задолженности на 31.12.2024г. 760 000 руб.

Договор займа № 2 от 29.11.2021г. на 700 000 (Семьсот тысяч) рублей под 5 % годовых, сроком до 31.12.2025г. Остаток задолженности на 31.12.2024г. 700 000 руб.

Член Совета директоров Алимурзоев Сурэн Курбанович с 11.01.2016г. занимает должность Директора по развитию в ОАО «Хладокомбинат».

Член Совета директоров Мамькин Вадим Владимирович с 13.01.2021г. по 07.02.2024г. занимал должность Коммерческого директора ОАО «Хладокомбинат».

Член Совета директоров Горелкина Елена Александровна с 13.12.2010г. занимает должность Финансового директора в ОАО «Хладокомбинат».

19. Условные обязательства и условные активы.

Общество заключило с ББР Банком (АО) (ИНН: 3900001002; ОГРН: 1027700074775) (Далее - Банк) Договор об ипотеке (залоге недвижимости), являющийся для Общества в соответствии с пунктом 1 статьи 79 Федерального закона от 26.12.1995 N 208-ФЗ «Об акционерных обществах» и уставом Общества крупной сделкой. Указанный в настоящем пункте Договор об ипотеке заключается Обществом в целях обеспечения надлежащего исполнения Обществом с ограниченной ответственностью «Торговый дом «Оазис» (ИНН: 5190049018, ОГРН: 1155190006872) (далее – ООО «ТД «Оазис») обязательств по Кредитному договору, который заключен между Банком и Обществом с ограниченной ответственностью «Торговый дом «Оазис» на следующих условиях:

Вид кредитного продукта	Невозобновляемая кредитная линия
Сумма лимита, руб.	179 243 861,00 (сто семьдесят девять миллионов двести сорок три тысячи восемьсот шестьдесят один) рубль РФ. Остаток на 31.12.2024г. 165 244 тыс.руб.
Срок действия кредитного продукта	60 месяцев
Процентная ставка, порядок и сроки уплаты	16% годовых. Проценты за пользование кредитом подлежат уплате Заемщиком в следующие сроки: - в день выдачи кредита за период со дня, следующего за днем выдачи кредита, по последнее число месяца, в котором был выдан кредит; - ежемесячно не позднее последнего рабочего дня текущего месяца за срок по последнее число текущего месяца включительно; - а также одновременно с возвратом суммы кредита в дату окончания срока кредита.

а также на иных условиях, согласованных Банком.

Сведения об одобрении сделки:

Дата составления и номер протокола заседания совета директоров: протокол № 03/23 от 19.10.2023г

Дата составления и номер решение единственного акционера № 21 от 19 октября 2023г.

20. События, произошедшие после отчетной даты.

На основании предписания Банка России № Т2-50-3/7946 от 23.04.2025 года и требованиями законодательства аудитор Общества на 2024 год ООО «Норд-Аудит Плюс» поменян на аудиторскую фирму ООО «ПРОМ-ИНВЕСТ-АУДИТ» для повторного проведения обязательного ежегодного аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2024 год. Стоимость оплаты услуг данной организации составляет 240 000 руб.

По результатам аудиторской проверки ООО «ПРОМ-ИНВЕСТ-АУДИТ» бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2024 год скорректирована.

В настоящий момент руководством Общества производится оценка воздействия событий, связанных с внешнеполитической ситуацией, на деятельность Общества.

Однако неопределенность ситуации не позволяет оценить последствия данных событий после отчетной даты в денежном выражении.

21. Государственная помощь.

Государственная помощь Обществу в 2024 году не предоставлялась.

22. Изменение учетной политики.

Учетная политика на 2024 утверждена приказом № 56 от 29.12.2023г.

23. Непрерывность деятельности.

Бухгалтерская отчетность ОАО "Хладокомбинат" подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Допущение непрерывности деятельности Общества означает, что одновременно соблюдаются следующие условия:

- Общество в обозримом будущем предполагает продолжать свою деятельность, выполнять полномочия (функции) и обязательства;

- учредитель не имеет намерения и (или) необходимости в обозримом будущем принять решение о ликвидации (упразднении) Общества или об изменении его основной деятельности.

Общество оценило возможное влияние на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности в обозримом периоде санкционной политики в отношении России, и связанных с этим последствий.

По мнению руководства Общества, указанные события могут оказать негативное влияние на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности. Однако данное негативное влияние не приведет к нарушению принципа непрерывности деятельности.

Генеральный директор

Главный бухгалтер

23.05.2025



И. М. Папилова

Т. В. Резникова