

ООО «СКА»

Общество с ограниченной ответственностью «Ставропольская коллегия аудиторов»
член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» (СРО ААС)
ОРНЗ 11606076461

355035, г. Ставрополь, пр-кт Кулакова, 16в, офис 609. Тел. (8652) 56-74-63, 56-74-65, E-mail: ska-audit@mail.ru.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

О ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

Открытого акционерного общества «Сыродел»

ЗА 2023 ГОД

г. Ставрополь

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

акционерам Открытого акционерного общества «Сыродел»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности открытого акционерного общества «Сыродел» (ОГРН 1022602620545, 356530, Ставропольский край, г. Ипатово, ул. Заречная 38, далее – ОАО «Сыродел»), состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2023 года;
- отчета о финансовых результатах за 2023 год;
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:
 - отчета об изменениях капитала за 2023 год;
 - отчета о движении денежных средств за 2023 год;
 - пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовой) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ОАО «Сыродел» по состоянию на 31 декабря 2023 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2023 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к ОАО «Сыродел» в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление, за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление данной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности ОАО «Сыродел» продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается

ликвидировать ОАО «Сыродел», прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ОАО «Сыродел».

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

В рамках проведения аудита в соответствии с МСА мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

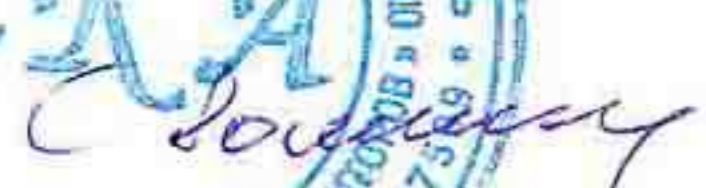
- выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основой для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля ОАО «Сыродел»;
- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством ОАО «Сыродел», и соответствующего раскрытия информации;
- делаем вывод о правомерности применения руководством ОАО «Сыродел» допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности ОАО «Сыродел» продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что ОАО «Сыродел» утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление Общества, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Директор аудиторской
организации (ОРНЗ 21706056371)

 Владимир Иванович Булавинов

Руководитель аудита, по результатам
которого составлено аудиторское
заключение (ОРНЗ 21606066617)

 Ирина Владимировна Романова

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Ставропольская коллегия аудиторов» (ООО «СКА»), ОГРН 1162651077599,
355035, г. Ставрополь, проспект Кулакова, 16в, офис 609;
член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС),
ОРНЗ 11606076461.

21 марта 2024 года.

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2023 г.

Организация Открытое Акционерное Общество "Сыродел"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Производство сыра и сырных продуктов

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

356630, Ставропольский край, Ипатовский р-н, Ипатово г, Заречная ул, дом № 38

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора

ООО "Ставропольская коллегия аудиторов"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710001

31 12 2023

00437010

2608000840

10.51.3

12267

16

384

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
п. 2	Основные средства	1150	478 243	520 704	536 064
	в том числе:				
	основные средства в организации	11501	477 040	518 685	535 444
	оборудование к установке	11502	553	1 399	-
	земельные участки	11503	650	620	620
	строительство	11504	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
п.12	Прочие внеоборотные активы	1190	3 280	4 397	4 723
	в том числе:				
	расходы будущих периодов	11901	3 013	4 046	4 298
	материалы для кап. вложений, ремонта	11902	267	351	425
	Итого по разделу I	1100	481 523	525 101	540 787
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
п. 4	Запасы	1210	263 835	270 911	190 394
	в том числе:				
	материалы	12101	56 807	67 663	53 089
	готовая продукция	12102	207 028	203 248	137 305
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-

п. 5	Дебиторская задолженность	1230	98 932	177 204	109 552
	в том числе:				
	расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	42 447	91 801	68 900
	расчеты с покупателями и заказчиками	12302	42 707	81 597	38 188
	расчеты по налогам и сборам	12303	102	21	18
	расчеты с подотчетными лицами	12304	164	681	1 009
	расчеты с прочими дебиторами	12306	13 512	3 104	3 437
п. 3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	294 535	301 646
	в том числе:				
	ценные бумаги /облигации/	12401	-	294 535	301 646
п. 12	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 120 509	917 157	558 549
	в том числе:				
	касса организации	12501	2	27	45
	расчетные счета	12502	80 507	27 130	7 204
	прочие специальные счета	12503	1 040 000	890 000	551 300
	Прочие оборотные активы	1260	312	244	121
	в том числе:				
	расходы будущих периодов	12601	312	244	121
	Итого по разделу II	1200	1 483 588	1 880 051	1 160 262
	БАЛАНС	1600	1 965 111	2 185 152	1 701 049

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	167	167	167
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	4 965	5 040	5 064
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	25	25	25
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	1 218 090	1 155 195	883 612
	Итого по разделу III	1300	1 223 247	1 160 427	888 888
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
п.5	Заемные средства	1410	242 072	250 870	294 596
	в том числе:				
п.12	долгосрочные кредиты банков	14101	242 072	250 870	294 596
	Отложенные налоговые обязательства	1420	9 192	10 112	10 846
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	в том числе:				
	прочие кредиторы /лизинг/	14501	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	251 264	260 982	305 442
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
п. 5	Заемные средства	1510	437 880	700 000	442 330
	в том числе:				
п.12	кредиты банков	15101	437 880	700 000	442 330
п. 5	Кредиторская задолженность	1520	41 636	53 242	56 758
	в том числе:				
	расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	8 572	21 060	5 949
	расчеты с покупателями и заказчиками	15202	62	134	2 849
	расчеты по налогам и сборам	15203	12 999	29 131	37 607
	расчеты по страховым взносам	15204	9 813	-	3 112
	расчеты с персоналом по оплате труда	15205	7 708	-	5 632
	расчеты с подотчетными лицами	15206	32	42	334
	расчеты с прочими кредиторами	15207	272	-	233
	расчеты с учредителями	15208	2 178	2 875	1 042
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
п. 7	Оценочные обязательства	1540	11 084	10 501	7 651
	в том числе:				
	резерв на оплату отпусков	15401	11 084	10 501	7 651
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	490 600	763 743	506 739
	БАЛАНС	1700	1 965 111	2 185 152	1 701 049



Руководитель

(подпись)

Вильгоцкий Александр
Николаевич

(расшифровка подписи)

12 февраля 2024 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2023 г.

Организация Открытое Акционерное Общество "Сыродел"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Производство сыра и сырных продуктов

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710002

31 12 2023

00437010

2808000840

10.51.3

12267

16

384

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
п.13	Выручка	2110	2 192 808	2 801 535
п.13	Себестоимость продаж	2120	(1 959 201)	(2 369 384)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	233 407	432 151
	Коммерческие расходы	2210	(23 245)	(25 468)
	Управленческие расходы	2220	(98 183)	(90 131)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	111 999	316 554
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	101 388	98 846
	Проценты к уплате	2330	(28 153)	(27 984)
	Прочие доходы	2340	19 555	1 515 857
	в том числе:			
	доходы, связанные с ликвидацией основных средств	23401	-	85
	доходы от реализации основных средств	23402	457	-
	излишки материальных ценностей	23403	80	145
	доходы от реализации прочего имущества	23404	142	1 354
	возмещение расходов ФСС	23405	154	128
	ценные бумаги (облигации)	23406	18 865	1 512 212
	доходы, связанные с переоценкой внеоборотных активов	23407	51	319
	прочие внереализационные доходы	23408	6	427
	курсовые разницы	23409	-	1 209
	Прочие расходы	2350	(85 161)	(1 524 547)
	в том числе:			
	услуги банков	23501	(964)	(5 550)
	налог на имущество	23502	(1 457)	(1 301)
	расходы от спис. дебит. задолженности, резерв по сомнительным долгам	23503	(89 353)	-
	курсовые разницы	23504	(795)	(3 911)
	прочие расходы	23505	(12 433)	(1 486 772)
	расходы, связанные с ликвидацией основных средств	23507	(159)	-
	расходы, связанные с ликвидацией основных средств	23508	-	(1)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	121 628	376 726
п.13	Налог на прибыль	2410	(45 112)	(81 220)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(46 032)	(81 953)
	отложенный налог на прибыль	2412	920	733
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	76 516	297 506

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	75	24
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	76 591	297 530
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	9	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

Вильгоцкий Александр
Николаевич

(расшифровка подписи)

12 февраля 2024 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2023 г.

Коды		
0710004		
31	12	2023
00437010		
2608000840		
10.51.3		
12257	16	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Открытое Акционерное Общество "Сыродел"

по ОКПО

Организация

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Вид экономической

деятельности

по ОКВЭД 2

Производство сыра и сырных продуктов

ОКФС

Организационно-правовая форма / форма собственности

по ОКФС / ОКФС

Непубличные акционерные общества

по ОКЕИ

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3100	167	-	5 064	25	883 612	888 868
За 2022 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	297 506	297 506
В том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	297 506	297 506
переоценка имущества	3212	X	X	-	-	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	-	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	-	X	X
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	(25 947)	(25 947)
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	-	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	-	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	-	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(25 947)	(25 947)

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Неразмещенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	(24)	-	24	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3200	167	-	5 040	25	1 155 195	1 160 427
За 2023 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	93 662	93 662
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	76 516	76 516
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	17 146	17 146
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
корректировка СПИ основных средств	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	(75)	-	(30 767)	(30 842)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	(75)	X	-	(75)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(30 767)	(30 767)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2023 г.	3300	167	-	4 965	25	1 218 090	1 223 247

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	Изменения капитала за 2022 г.		На 31 декабря 2022 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Чистые активы	3600	1 223 247	1 160 427	888 868



Руководитель Вильгоцкий Александр Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

12 февраля 2024 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2023 г.**

Организация Открытое Акционерное Общество "Сыродел"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Производство сыра и сырных продуктов
Организационно-правовая форма / форма собственности Непубличные акционерные общества / Частная собственность
Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД _____
Дата (число, месяц, год) _____
по ОКПО _____
ИНН _____
по ОКВЭД 2 _____
по ОКОПФ / ОКФС _____
по ОКЕИ _____

Коды		
0710006		
31	12	2023
00437010		
2608000840		
10.51.3		
12267	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	2 319 397	2 847 178
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	2 228 155	2 747 226
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
НДС от продажи	4114	-	-
прочие поступления	4119	91 242	99 952
Платежи - всего	4120	(2 087 007)	(2 650 185)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1 753 245)	(2 269 219)
в связи с оплатой труда работников	4122	(241 725)	(257 454)
процентов по долговым обязательствам	4123	(26 152)	(27 983)
налога на прибыль организаций	4124	(44 283)	(84 084)
иные налоги и сборы	4125	(2 063)	(1 924)
НДС	4126	(19 152)	(6 575)
командировочные	4127	(387)	(195)
прочие платежи	4129	-	(3 751)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	232 390	196 993
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	331 905	628 974
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	577	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	286 169	604 937
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	45 159	24 037
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(56 183)	(657 190)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(37 780)	(60 495)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(18 200)	(596 448)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(203)	(247)
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	275 722	(28 216)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	589 841	886 405
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	589 841	886 405
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(894 601)	(696 574)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(31 465)	(24 114)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(860 760)	(672 460)
прочие платежи	4329	(2 376)	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(304 760)	189 831
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	203 352	358 608
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	917 157	558 549
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1 120 509	917 157
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель

(подпись)

Вильгоцкий Александр
Николаевич

(расшифровка подписи)

12 февраля 2024 г.

**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	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		Поступило	Выбыло		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.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-

1.3. 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	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

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	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
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:	5161	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	-



 Руководитель Вильгоцкий Александр Николаевич (подпись)

 (расшифровка подписи)

12 февраля 2024 г.

2. Основные средства
2.1. Написи и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					Выбыло объектов			убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убыток от обесценения
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убыток от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убыток от обесценения					
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	901 935	382 630	37 860	8 547	8 269	96 269	-	(17 072)	931 248	463 558
	5210	за 2022г.	841 555	305 491	60 495	115	114	72 865	-	-	901 935	382 630
в том числе:												
	5201	за 2023г.	97 290	37 165	-	28	28	7 920	-	(194)	97 261	44 863
здания и сооружения	5211	за 2022г.	97 074	29 246	216	-	-	7 919	-	-	97 290	37 165
	5202	за 2023г.	801 123	343 267	37 687	8 425	8 241	87 902	-	(16 527)	830 385	406 401
машины, оборудование, транспорт	5212	за 2022г.	741 657	274 213	59 581	115	114	69 168	-	-	801 123	343 267
	5203	за 2023г.	3 522	2 198	173	93	-	447	-	(351)	3 602	2 284
другие	5213	за 2022г.	2 824	2 032	698	-	-	166	-	-	3 522	2 198
	5220	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5230	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5221	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	1 399	37 014	-	37 860	553
	5250	за 2022г.	-	61 894	-	60 495	1 399
в том числе:							
машины, оборудование, транспорт	5241	за 2023г.	1 399	36 523	-	37 369	553
	5251	за 2022г.	-	59 732	-	58 333	1 399
оборудование к установке	5242	за 2023г.	-	318	-	318	-
	5252	за 2022г.	-	1 946	-	1 946	-
здания и сооружения	5243	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2022г.	-	216	-	216	-
земельные участки	5244	за 2023г.	-	173	-	173	-
	5254	за 2022г.	-	-	-	-	-

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	-	-
в том числе:			
здания	5261	-	-
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	81	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	9	-	-
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	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
Залог по кредитам	5288	283 808	254 175	323 784



Руководитель Вильгоцкий Александр Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

12 февраля 2024 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	На конец периода	
					Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)		первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка
						первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5305	за 2023г.	294 535	-	2 042 160	2 336 695	-	-	-	-	-
	5315	за 2022г.	301 646	-	1 485 272	1 492 383	-	-	-	294 535	-
Краткосрочные - всего											
в том числе:											
облигации	5306	за 2023г.	294 535	-	2 042 160	2 336 695	-	-	-	-	-
	5316	за 2022г.	301 646	-	1 485 272	1 492 383	-	-	-	294 535	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	294 535	-	2 042 160	2 336 695	-	-	-	-	-
	5310	за 2022г.	301 646	-	1 485 272	1 492 383	-	-	-	294 535	-

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:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Руководитель Вильгоцкий Александр Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

12 февраля 2024 г.

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период						На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло			оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости					
														а
Запасы - всего	5400	за 2023г.	270 911	-	270 911	3 756 671	3 763 747	-	-	X	263 835	-	263 835	
	5420	за 2022г.	190 394	-	190 394	4 682 443	4 601 926	-	-	X	270 911	-	270 911	
в том числе:														
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	67 663	-	67 663	1 718 522	1 729 378	-	-	-	56 807	-	56 807	
	5421	за 2022г.	53 089	-	53 089	2 198 326	2 183 752	-	-	-	67 663	-	67 663	
Готовая продукция	5402	за 2023г.	203 248	-	203 248	2 038 149	2 034 369	-	-	-	207 028	-	207 028	
	5422	за 2022г.	137 305	-	137 305	2 484 117	2 418 174	-	-	-	203 248	-	203 248	
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5423	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5425	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5426	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5427	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

4.2. Запасы в запоре

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 запоре по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель Вильгоцкий Александр Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

12 февраля 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		резерв по сомнительным долгам		поступления		выбыли			перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
			учтенная по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	взыскания по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	применения процентов, штрафов и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	187 104	(9 900)	-	64 672	-	(77 114)	-	(85 830)	-	-	-	174 862	(75 730)
в том числе:	5530	за 2022г.	118 452	(9 900)	-	7 795 168	-	(7 727 516)	-	-	-	-	-	187 104	(9 900)
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	91 497	(9 900)	-	1 776	-	(49 836)	-	-	-	-	-	43 437	(730)
Авансы выданные	5531	за 2022г.	46 088	(9 900)	-	3 052 480	-	(3 007 071)	-	-	-	-	-	91 497	(9 900)
	5512	за 2023г.	92 503	-	-	39 983	-	(15 039)	-	(75 000)	-	-	-	117 447	(75 000)
	5532	за 2022г.	68 927	-	-	2 887 384	-	(2 894 808)	-	-	-	-	-	92 503	-
Прочая	5513	за 2023г.	3 104	-	-	22 913	-	(12 239)	-	-	-	-	-	13 778	-
	5533	за 2022г.	9 437	-	-	1 855 304	-	(1 855 637)	-	-	-	-	-	3 104	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2023г.	187 104	(9 900)	-	64 672	-	(77 114)	-	(85 830)	X	-	-	174 862	(75 730)
	5520	за 2022г.	118 452	(9 900)	-	7 795 168	-	(7 727 516)	-	-	X	-	-	187 104	(9 900)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	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		75 730	75 730	9 900	9 900	9 900	9 900
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5540						
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части двусторонних платежей, предоплат)	5541	730	730	9 900	9 900	9 900	9 900
прочая	5542	75 000	75 000	-	-	-	-
	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из долго- в краткосро- чную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из креди- тор- ской в де- биторскую задолжен- ность	Остаток на конец периода
				поступления		погаше- ние	списание на финансовый результат				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделкам, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления						
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	250 870	54 362	-	(60 760)	-	2 400	-	-	242 072
	5571	за 2022г.	294 596	28 735	-	(72 461)	-	-	-	-	250 870
в том числе:											
кредиты	5552	за 2023г.	250 870	54 361	-	(60 760)	-	2 400	-	-	242 072
	5572	за 2022г.	284 596	28 735	-	(72 461)	-	-	-	-	250 870
заимы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	753 242	738 107	26 355	(1 040 588)	-	2 400	-	-	479 516
	5580	за 2022г.	499 088	9 066 960	-	(8 831 806)	-	-	-	-	753 242
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	21 060	2 158	-	(14 646)	-	-	-	-	8 572
	5581	за 2022г.	5 849	2 546 287	-	(2 531 176)	-	-	-	-	21 060
авансы полученные	5562	за 2023г.	134	-	-	(72)	-	-	-	-	62
	5582	за 2022г.	2 849	3 004 081	-	(3 006 805)	-	-	-	-	134
расчеты по налогам и взносам	5563 V	за 2023г.	29 131	192 498	-	(188 617)	-	-	-	-	22 812
	5583 V	за 2022г.	40 719	517 743	-	(526 219)	-	2 400	-	-	29 131
кредиты	5564	за 2023г.	700 000	835 480	26 355	(826 365)	-	-	-	-	437 880
	5584	за 2022г.	442 330	857 670	-	(600 000)	-	-	-	-	700 000
заимы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566 /	за 2023г.	2 917	7 971	-	(598)	-	-	-	-	10 190
	5586 /	за 2022г.	7 241	1 833	-	(6 157)	-	-	X	X	2 917
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5560	за 2023г.	1 004 112	792 469	26 355	(1 101 348)	-	X	-	-	721 588
	5570	за 2022г.	793 684	9 114 895	-	(8 904 267)	-	X	-	-	1 004 112

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)

Вильгоцкий Александр

Николаевич

(расшифровка подписи)

12 февраля 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	1 613 360	2 120 100
Расходы на оплату труда	5620	185 066	176 244
Отчисления на социальные нужды	5630	55 069	52 141
Амортизация	5640	96 269	77 253
Прочие затраты	5650	134 625	125 186
Итого по элементам	5660	2 084 389	2 550 924
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(3 780)	(65 943)
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 080 609	2 484 981

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность, добавлена строка 5685, учитывающая фактическую себестоимость товаров



Руководитель Вильгоцкий Александр

Николаевич

(расшифровка подписи)

12 февраля 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	10 501	45 568	44 985	-	11 084
в том числе:						
резерв на оплату отпусков	5701	10 501	20 568	(19 985)	-	11 084
резерв на выплату вознаграждения	5702	-	25 000	(25 000)	-	-



Вильгоцкий Александр
Николаевич

(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

12 февраля 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	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	283 808	254 175	323 784
основные средства, переданные в залог	5811	283 808	254 175	323 784



Вильгоцкий Александр

Николаевич

(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

12 февраля 2024 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2023г.		за 2022г.
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
Бюджетные кредиты - всего				На конец года
	5910			
	5920			
в том числе:				
	5911			
	5921			
		за 2023г. за 2022г.		
		за 2023г. за 2022г.		



Руководитель Вильгоцкий Александр Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

12 февраля 2024 г.

Открытое акционерное общество «Сыродел»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых
результатах за 2023 год. (текстовая часть)

1. Общая информация об обществе

Фирменное наименование

Полное:

на русском языке – Открытое Акционерное Общество «Сыродел»

на английском языке – Open Joint Stock Company «Syrodel»

Сокращенное:

на русском – ОАО «Сыродел»

на английском – OJSK «Syrodel»

Сведения о государственной регистрации общества:

Наименование органа, осуществляющего государственную регистрацию:

Ипатовская районная государственная администрация Ставропольского края

Регистрационный номер: 558

Дата государственной регистрации: 03.09.1996 года.

Основной регистрационный номер 1022602620545

Дата внесения записи в государственный реестр 03.09.2002 года.

Наименование органа, осуществившего регистрацию:

Межрайонная инспекция Министерства Российской Федерации по налогам и сборам № 3 по Ставропольскому краю.

Свидетельство серия 26 №002138393 о постановке на учет в налоговом органе по месту нахождения Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 3 по Ставропольскому краю. ИНН/КПП 2608000840/260801001.

Учредительным документом общества является Устав (редакция от 15.05.2014 г., зарегистрировано в ИФНС 23.05.2014 г.

Место нахождения, почтовый адрес Общества и контактные телефоны:

Место нахождения: г.Ипатово, ул. Заречная 38

Почтовый адрес: 356630, г.Ипатово, Ставропольский край, ул. Заречная 38

Контактные телефоны: (86542) 2-11-74, 2-19-74 (факс)

Сведения об аудиторе общества

Полное фирменное наименование: Общество ограниченной ответственностью «Ставропольская коллегия аудиторов» член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» (СРО ААС)

Место нахождения: г.Ставрополь

Почтовый адрес: 355035, г. Ставрополь, проспект Кулакова, 16В офис 609

тел.: (8652)57-05-85; 56-74-63;

E-mail: ska-audit@mail.ru

ИНН 2636212653

КПП 263601001

ОГРН 1162651077599

ОРНЗ в государственном реестре аудиторов и аудиторских организаций – 11606076461

Сведения о регистраторе Общества:

Полное фирменное наименование: Акционерное общество «Независимая Регистраторская компания Р.О.С.Т.»

Место нахождения: 107076, Москва, ул. Стромынка 18, корп. 5Б, помещение IX

Почтовый адрес: 107996, Москва, ул. Стромынка 18, корп. 13, а/я 9

Телефон: (495) 780-73-63 / Факс: (495)780-73-67

Место нахождения и почтовый адрес Ставропольского филиала: 355037, г. Ставрополь, ул. Доваторцев, д.36, тел: (8652)77-07-13, факс (8652)77-06-69.

Сведения о ценных бумагах Общества:

Общее количество размещенных ценных бумаг: 8370 (Восемь тысяч триста семьдесят) штук;

из них обыкновенные бездокументарные акции – 8370 (Восемь тысяч триста семьдесят) штук;

Номинальная стоимость размещенных ценных бумаг: 20 рублей

Размер уставного капитала: 167400 рублей оплачен участниками полностью

Государственный регистрационный номер выпуск обыкновенных акций: 1-0233592E

Дата регистрации отчета об итогах выпуска обыкновенных акций: 27.07.2004 год.

Учредители ОАО «Сыродел» - физические лица граждане России и юридические лица, находившиеся на территории России.

Акционерами общества являются:

- физические лица, обладающие менее 1% акций: 81 человек.

- физические лица, обладающие более 25% акций: Логинова Светлана Андреевна – 74,7551% - бенефициарный владелец.

Акционеры юридические лица:

- СППК «Софиевский» с долей участия 2,4253%

- КСП Родина» с долей участия 1,8041%

- СПК «Племзавод «2я Пятилетка» с долей участия 4,1577%

Сведения о лицензиях общества

Общество осуществляло деятельность на основании следующих лицензий:

- Лицензия № ВХ – 35 – 008185 от 21.10.2015 года на осуществлении эксплуатации взрывопожароопасных и химических опасных производственных объектов I, II, и III классов опасности – бессрочно. Выдана Федеральной службой по экологическому, технологическому и атомному надзору.

- Лицензия № 26.01.06.001.Л.000010.04.11 от 11.02.2011 года на осуществление деятельности в области использования возбудителей инфекционных заболеваний человека и животных, генно-инженерно модифицированных организмов III и IV степени потенциальной опасности, осуществляемой в замкнутых системах – бессрочно.

Выдана Федеральной службой по надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека.

- Лицензия № АП – 26 – 001843 от 02.08.2019 г. на осуществление деятельности по перевозкам пассажиров и иных лиц автобусами. Выдана министерством транспорта РФ Федеральная служба по надзору в сфере транспорта – бессрочно.

Сертификаты на **все виды** выпускаемой продукции имеются.

2. Органами управления ОАО «Сыродел» являются:

- Общее собрание акционеров;
- Совет директоров;
- Генеральный директор (единоличный исполнительный орган);

В соответствии со ст. 6 п. 1 Устава ОАО «Сыродел» определено, что высшим органом управления общества является общее собрание акционеров и вопросы, относящиеся к компетенции общего собрания акционеров.

В соответствии с п. 4 ст. 7 Устава общества количественный состав совета директоров составляет 5 человек.

Состав Совета директоров избран утвержден собранием акционеров 8 июня 2023 года.

Вопросы, относящиеся к компетенции Совета директоров, определены п.2 ст. 7 Устава.

Лица, входящие в состав совета директоров на 31.12.2023 г.:

1. Ф.И.О. члена совета директоров: председатель совета директоров Шапошник Ирина Александровна
 - Сведения об основном месте работы: ОАО «Сыродел»
 - Доля участия в уставном капитале общества, %: не имеет;
 - Доля принадлежащих обыкновенных акций, %: не имеет;
2. Ф.И.О. члена совета директоров: Вильгоцкий Александр Николаевич
 - Сведения об основном месте работы – ОАО «Сыродел»
 - Доля участия в уставном капитале Общества, %: не имеет
 - Доля принадлежащих обыкновенных акций, %: не имеет
3. Ф.И.О. члена совета директоров: Свечников Николай Николаевич
 - Сведения об основном месте работы – ОАО «Сыродел»
 - Доля участия в уставном капитале Общества, %: не имеет
 - Доля принадлежащих обыкновенных акций, %: не имеет
4. Ф.И.О. члена совета директоров: Колган Сергей Михайлович
 - Сведения об основном месте работы – ОАО «Сыродел»
 - Доля участия в уставном капитале Общества, %: 0,0239
 - Доля принадлежащих обыкновенных акций, %: 0,0239
5. Ф.И.О. члена совета директоров: Булыгина Анна Александровна – секретарь совета директоров.
 - Сведения об основном месте работы – ОАО «Сыродел»
 - Доля участия в уставном капитале Общества, %: не имеет
 - Доля принадлежащих обыкновенных акций, %: не имеет

Членами совета директоров, сделки по приобретению или отчуждению акций акционерного общества в отчетном периоде не совершались.

Состав ревизионной комиссии общества:

Лица, входящие в состав ревизионной комиссии:

1. Председатель комиссии Саморокова Светлана Ивановна
 - Сведения об основном месте работы – ОАО «Сыродел»
Доля участия в уставном капитале Общества, %: 0,0119
Доля принадлежащих обыкновенных акций, %: 0,0119
2. Член комиссии Василенко Елена Николаевна
 - Сведения об основном месте работы – ОАО «Сыродел»
Доля участия в уставном капитале Общества, %: не имеет
Доля принадлежащих обыкновенных акций, %: не имеет
3. Член комиссии Пасько Наталья Ивановна
 - Сведения об основном месте работы – ОАО «Сыродел»
Доля участия в уставном капитале Общества, %: не имеет
Доля принадлежащих обыкновенных акций, %: не имеет

3. Сведения об исполнительном органе Общества

Сведения о лице, занимающем должность единоличного исполнительного органа Общества.

Единоличный исполнительный орган Общества по состоянию на 31.12.2022 г. и 31.12.2023 г. в соответствии с уставом: Генеральный директор Вильгоцкий Александр Николаевич продлены полномочия в соответствии с решением совета директоров 10.03.2021 г. сроком на 5 лет.

К компетенции генерального директора относятся все вопросы руководства текущей деятельности общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции общего собрания акционеров и совета директоров общества.

4. Совершенные обществом сделки, признаваемые крупными сделками, в совершении которых имеется заинтересованность, сделки связанными сторонами

4.1 Сделки, относящиеся к крупным на совершение, которых требуется согласие Совета директоров общества, в 2023 г. не заключались.

4.2 Сделок, совершенных акционерным обществом признаваемых, в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» сделками, в совершении которых имелась заинтересованность и необходимость одобрения, в отчетном году не заключалось.

4.3 Информацию о связанных сторонах Общество раскрывает в соответствии с требованиями ПБУ 11/2008, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.04.2008 г. № 48н.

Связанными сторонами являются: генеральный директор; члены совета директоров; бенефициарные лица.

8 июня 2023 года общим собранием акционеров ОАО «Сыродел» была рассмотрена и утверждена бухгалтерская отчетность за 2022 г.

Собранием принято решение выплатить по итогам 2022 г. направить на выплату дивидендов 30 767,1 тыс. руб.

В силу своего участия в обществе бенефициарным лицом является физическое лицо Логинова С.А. и ее доля участия в уставном капитале 74.7551%, и сумма дивидендов составила 23 000,0 тыс. руб. Выплата с учетом удержаний НДФЛ произведена в июле 2023 г.

Члену совета директоров Колган С.М. доля участия в уставном капитале 0,0239%, сумма дивидендов составила 7,4 тыс. руб. Выплата с учетом удержаний НДФЛ произведена в июле 2023 г.

Вознаграждение основному управленческому персоналу общества осуществлялось 2023 г. исключительно в рамках трудовых отношений, предусмотренных коллективным договором и положениями о премировании. Основным управленческим персоналом общества является генеральный директор, его заместители, главный бухгалтер, главный экономист. Фонд оплаты труда управленческого персонала 16 888,8 тыс. руб. что составляет 8,5% в общем фонде. Налогообложение указанных выплат и начисление взносов во внебюджетные фонды произведено в соответствии с действующим законодательством. Начислено и уплачено взносов во внебюджетные фонды 3 109,6 тыс. руб.

5. Сведения о положении общества в отрасли.

Основным видом деятельности Общества является производство и реализация продуктов переработки молока. ОАО «Сыродел» находится на третьем месте всех действующих молочных предприятий края по заготовкам молока и реализации молочной продукции.

С основными целями, а именно – удовлетворение потребностей покупателей производимыми обществом товарами, с целью увеличения доходов, а также создания нормальных условий труда для работников общества – предприятие справляется.

6. Приоритетные направления деятельности общества.

Основными видами деятельности общества является:

- Производство сыров;
- Производство масла;
- Производство кисло-молочной продукции;
- Производство сметаны и жидких сливок;
- Производство творога и сырково-творожных изделий;

Наряду с производством и реализацией продуктов переработки молока, которые заявлены в качестве основных видов деятельности в учредительных документах общества, предприятием производится и реализуется хлебобулочные и кондитерские изделия, сыворотка сухая, молоко сухое обезжиренное.

7. Перспективы развития Общества.

1. Расширение зоны закупки молока, увеличение объемов закупок молока-сырья, улучшения качества выпускаемой продукции, выпуск новых видов продукции, увеличение объемов производства и реализации сыров, масла, цельномолочной продукции, сухой сыворотки, хлебобулочных и кондитерских

2. Повышение безопасности производства и дальнейшая работа по снижению энергозатрат.

3. Продолжить обновлять производственное оборудование, приобрести транспортные средства.

8. Информация о численности персонала общества и средней заработной плате.

Среднесписочная численность персонала общества человек
по состоянию:

	2022 г.	2023 г.
Среднесписочная численность, чел.	303	293
Средняя заработная плата, руб.	52 213	56 782

Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2023 г. составила 7 708 тыс. руб. за декабрь 2023 г. срок выплаты 15.01.2024 г.

9. Отчет о выплате объявленных (начисленных) дивидендах по акциям Общества.

В соответствии с решением общего годового собрания по результатам работы ОАО «Сыродел» за 2023 год, было принято решение объявить и выплатить дивиденды в размере 3 675 руб. 88 коп. на одну акцию. Общая сумма 30 767,1 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2023 г. сумма не выплаченных дивидендов составила 2 177,6 тыс. руб. в том числе за 2020 г. – 313,8,4 тыс. руб.; 2021 г. – 810,7 тыс. руб.; 2022 г – 1 053,1 тыс. руб.

В связи с отсутствием полного адреса получателя, отсутствием получателей дивидендов, а также банковских реквизитов в списке предоставленного АО Ставропольским филиалом «Независимая регистраторская компания Р.О.С.Т.» не выплачены дивиденды.

- по одному юридическому лицу – 1 204,4 тыс. руб.
- по 15 физическим лицам – 973,2 тыс. руб.

10. Основа предоставления информации в отчетности.

Бухгалтерская отчетность ОАО «Сыродел» подготовлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 г. №402 ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 г. №34Н, действующих положений и федеральных стандартов по бухгалтерскому учету. Налоговый учет ведется в соответствии со ст. 313 Налогового Кодекса РФ. Расчет налогов производятся согласно норм Налогового Кодекса РФ, а также иными положениями и нормами, содержащимися в законодательстве о бухгалтерском и налоговом учете и отчетности.

Годовая бухгалтерская отчетность утверждается решением ежегодного собрания акционеров общества.

В 2023 году ответственность за организацию бухгалтерского учета и представления достоверной бухгалтерской отчетности, соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций, обеспечение проведения обязательного аудита несет генеральный директор общества Вильгоцкий Александр Николаевич.

Главный бухгалтер Домовцова Галина Григорьевна несет ответственность за формирование учетной политики, ведения бухгалтерского учета, своевременное предоставление полной достоверной бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерский учет автоматизирован с использованием программы: «1С Бухгалтерия предприятия» версия 8.3.

11.1. Учетная политика.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность ОАО «Сыродел» за 2023 год сформирована в соответствии с Учетной политикой Общества на отчетный год, утвержденной приказом от 31.12.2022 № 1011-П.

Учетная политика Общества устанавливает совокупность способов ведения бухгалтерского и налогового учета Общества, разработана в соответствии с требованиями системы бухгалтерского, финансового и налогового законодательства Российской Федерации, а также на основании профессионального мнения и суждений сотрудников Общества и лиц, ответственных за формирование полной и достоверной информации о деятельности Общества.

Учетная политика применяется последовательно от одного учетного года к другому.

Изменения учетной политики на 2024 г. планируется в связи с изменениями законодательства Российской Федерации, правовых актов по бухгалтерскому учету.

Положение о внутреннем контроле утверждено советом директоров 10 января 2022 г.

11.2. Инвентаризация имущества и обязательств.

Сроки и порядок проведения инвентаризации определяются в соответствии с требованиями Методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных Приказом Минфина РФ от 13.06.1998 № 49, и закреплены в Учетной политике.

Перед составлением бухгалтерского отчета проведена инвентаризация всех статей бухгалтерского баланса.

Инвентаризация основных средств проводится раз в три года и была проведена Обществом по состоянию на 01.12.2022 г. на основании Приказа №930-П от 30.11.2022 г.

В соответствии с Приказом ОАО «Сыродел» от 30.11.2023 № 663-П проведена инвентаризация товарно-материальных ценностей по состоянию на 01.12.2023 г.

Проведена инвентаризация расчётов (приказ №712П от 29.12.2023 г.) по состоянию на 31.12.2023 г.; инвентаризация кассы проводилась 4 раза в год на: 31.03.2023 г.; 30.06.2023 г.; 30.09.2023 г.; 31.12.2023 г.

Результаты проведенных инвентаризаций имущества и финансовых обязательств оформлены инвентаризационными ведомостями.

12. Раскрытия к показателям бухгалтерского баланса.

12.1. Научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы.

Затраты на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы по состоянию на 31.12.2023 отсутствуют.

12.2 Основные средства.

Бухгалтерский учет основных средств ведется по правилам, закрепленным в ФСБУ 6/2020, утвержденного Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 г. № 204н.

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные п. 4 ФСБУ 6/2020, и стоимостью превышающие 100 000 рублей за единицу относятся к основным средствам.

Общество применяет линейный способ исчисления амортизации основных средств.

Информация о принятых Обществом сроках полезного использования объектов основных средств:

Наименование группы основных средств	Установленный СПИ (в месяцах)
1 (от 1 года до 2 лет включительно)	13-24
2 (свыше 2 лет до 3 лет включительно)	25-36
3 (свыше 3 лет до 5 лет включительно)	37-60
4 (свыше 5 лет до 7 лет включительно)	61-84
5 (свыше 7 лет до 10 лет включительно)	84-120
6 (свыше 10 лет до 15 лет включительно)	121-180
7 (свыше 15 лет до 20 лет включительно)	181-240
8 (свыше 20 лет до 25 лет включительно)	241-300
9 (свыше 25 лет до 30 лет включительно)	301-360
10 (свыше 30 лет)	361-480

Амортизация не начисляется по земельным участкам.

Общество не создает резерв на ремонт ОС. Затраты по ремонту основных средств признаются расходами того периода, когда они понесены. Расходы на разовые (неплановые) ремонты независимо от их существенности всегда учитываются в составе текущих расходов (не капитализируется).

Аренда земельных участков:

ОАО «Сыродел» в 2023 году арендовало четыре земельных участка у арендодателя - администрации Ипатовского городского округа СК, в том числе по договору №28 от 27.05.2019 г. 393 м² для пожарного заезда к сыро хранилищу с ежегодным платежом 9 278 руб. 97 коп.

Три земельных участка площадью 20 м², 22 м², 28 м² переданы в субаренду ООО «Ипатовомолпродукт» под размещение торговых точек, реализующих продукцию, производимую ОАО «Сыродел».

За 2023 год ОАО «Сыродел» уплатило за аренду четырех земельных участков администрации 81 896 руб. 97 коп.

За 2023 год по договорам субаренды по трем земельным участкам ОАО «Сыродел» получило оплаты в сумме 140 400 руб.

На 31.12.2023 года по статье Основные средства бухгалтерского баланса отражена стоимость основных средств Общества в сумме 477 690 тыс. руб.

- Приобретено и введено в эксплуатацию в течении года новых основных средств на сумму 37 014 тыс. руб., в том числе автоматические ворота «Антесс» стоимостью 318 тыс. руб., транспортные средства 2 единицы стоимостью 13 255 тыс. руб.; специализированный полуприцеп – цистерна стоимостью 5 445 тыс. руб.; фасовочно-упаковочный автомат ARM-B2 стоимостью 12 810 тыс. руб.; прочее оборудование основного производства на 5 216 тыс. руб.

- Выбытие основных средств за 2023 г. составила 8 547 тыс. руб. в том числе:

- в результате полного износа непригодных для дальнейшей эксплуатации; анализатор Милкоскан – 1 763,3 тыс. руб.; молоковоз – 277,6 тыс. руб.; автомат АО111-04 с дозатором – 313,6 тыс. руб.; диспергатор РПА-25-55А – 123,0 тыс. руб.;

два конвейера ленточных 289,2 тыс. руб.; охладитель ООЛ-25 – 248,3 тыс. руб.; пастеризатор - 144,1 тыс. руб.; Три пресса – 2 931,8 тыс. руб.; сепаратор стоимостью 339 тыс. руб., две тележки пресса – 305,7 тыс. руб.; две установки теплообменные – 349,4 тыс. руб.

- Продано: автофургон стоимостью 400 тыс. руб.; земельный участок (14,41 м²) и нежилое помещение (9,3 м²) стоимостью 272 тыс. руб.

Расходы от списания основных средств не полностью амортизированных составили 158,8 тыс. руб.

На 31.12.2023 года накопленная амортизация составляет 453 558 тыс. руб. износ основных средств составляет – 49%.

Стоимость основных средств по группам и капитальных вложений отражены в таблице 2 Пояснений к бухгалтерской отчетности в табличной форме.

Основные средства, полученные в лизинг на 31.12.2023 г., отсутствуют.

Оборудование к установке – 553 тыс. руб., в том числе не введен в эксплуатацию насос центробежный стоимостью 475 тыс. руб., а также 78 тыс. руб. проценты по кредиту с авансовых платежей за автоматические кассетные пресса для сыра оплаченный ООО «Агротех» г. Златоуст, Челябинской обл. 19.12.2023 г. в сумме 47 134 тыс. руб.

12.3. Прочие внеоборотные активы.

Расходы будущих периодов – 3 280 тыс. руб. в том числе: лицензии на право использования программных продуктов, программное обеспечение автоматизации производственных процессов, автоматизация участка маркировки товаров 3 013 тыс. руб.; строительные материалы на складе для ремонта – 267 тыс. руб.

12.4. Материально-производственные запасы.

Бухгалтерский учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. №180н.

Фактической себестоимостью материально-производственных запасов признается сумма фактических затрат Общества на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов, определяется в соответствии с п.11 ФСБУ 5/2019.

Инвентарь инструменты, спецодежда, спецоснастка и аналогичные объекты, со сроком использования до 12 месяцев, но при этом стоимость менее установленного лимита, учитывается в составе запасов, но их стоимость единовременно включается в состав затрат при передаче в производство.

Управленческие запасы со сроком использования не более 12 месяцев сразу списываются на счет 26 «Общехозяйственные расходы».

При отгрузке материалов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости, которая определяется исходя из среднемесячной фактической себестоимости, в расчет которой включается количество, и стоимость материалов на начало месяца и все поступления за месяц.

Активы со сроком использования более 12 месяцев, учитываемые в составе запасов, после их передачи в производство (эксплуатацию) принимаются на забалансовый учет.

Готовая продукция оценивается по фактическим затратам на ее изготовление. В аналитическом учете готовая продукция учитывается по прямым статьям затрат: (п.27 ФСБУ 5/2019)

- материальные затраты, непосредственно связанные с производством продукции;

- расходы на оплату труда персонала, участвующие в процессе производства, а также страховые взносы, начисленные на сумму расходов, на оплату труда данного персонала.

- Суммы начисленной амортизации по основным средствам, используемым при производстве продукции.

При отпуске готовой продукции ее оценка производится по отпускной цене каждой единицы.

Полуфабрикаты собственного производства учитываются также по прямым затратам.

Материально-производственные запасы на 31.12.2023 года составляют 263 835 тыс. руб. в том числе:

- Готовая продукция по прямым затратам 207 028 тыс. руб.
- Материально-производственные запасы – 56 807 тыс. руб.
- Информация о наличии и движении материально-производственных запасов раскрывается в таблице 4.1 пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Ограничения имущественных прав находящихся в залоге запасов отсутствуют.

12.5. Дебиторская задолженность.

Краткосрочная дебиторская задолженность составляет 98 932 тыс. руб.

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности раскрыта в таблице 5.1; 5.2;

Расчеты с поставщиками и подрядчиками задолженность 42 447 тыс. руб. в т.ч. авансовый платеж за оборудование 40 080 тыс. руб. ООО «Агротех» г. Златоуст (без НДС), (стр. 12302) отражена с минусом резерва по сомнительным долгам в сумме 75 000 тыс. руб.

Дебиторская задолженность по расчетам с покупателями и заказчиками за отгруженную продукцию в размере 42 707 тыс. руб. (стр. 12302) отражена с минусом резерва по сомнительным долгам в сумме 730 тыс. руб.

По строке 12 304 расчеты с подотчетными лицами, в размере 164 тыс. руб. отражено в составе дебиторской задолженности выданные авансы на закупку молока сырья у физических лиц сборщиками молока.

Прочая дебиторская задолженность стр. 12306 – 13 512 тыс. руб. – задолженность банков по процентам за размещенные денежные средства на депозитные счета, срок возврата которых и уплата процентов в 2024 году, в том числе ПАО «Сбербанк» - 613 тыс. руб.; ПАО «Совкомбанк» - 11 084 тыс. руб. ВТБ(ПАО) – 1 768 тыс. руб.

12.6. Резерв по сомнительным долгам.

В соответствии с п.70 Положения по ведению бухгалтерского учета, утвержденного приказом Минфина РФ от 29.07.1998 г. №34Н, по итогам отчетного

периода создается резерв сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу, в зависимости от финансового состояния должника и оценки вероятности погашения долга.

Сомнительным долгом признается задолженность, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями, связанная с реализацией товаров, работ или услуг.

По состоянию на 31.12.2023 г. резерв по сомнительным долгам в сумме 75 730 тыс. руб. в том числе, своевременно не оплаченная задолженность за отгруженную продукцию:

ООО «Прямые Инвестиции» г. Челябинск – 330,0 тыс. руб., на основании исполнительного листа от 25.09.2018г., выданного Арбитражным судом Ставропольского края 17.12.2018 г., возбуждено 27.11.2018 г. исполнительное производство. Направлены письма, жалобы в адрес Управления Федеральной службы судебных приставов по Челябинской обл. 21.07.2023 г. и 20.11.2023 г. о непринятии мер по принудительному взысканию.

ООО «Русмилк» г. Белореченск – 400,0 тыс. руб 28.09.2020 г. направлено заявление для возбуждения исполнительного производства по исполнительному листу выданного 28.08.2020г. Арбитражным судом Ставропольского края. Документы судебными приставами получены 05.10.2020 г. однако по настоящее время не сообщено о принятых мерах. Последняя жалоба гл. судебному приставу по Краснодарскому краю, о бездействии судебных приставов по взысканию задолженности направлена 15.12.2023 г.

ООО СХП «Югроспром» – 75 000 тыс. руб. авансовый платеж по трем договорам поставки оборудования, не исполненные в срок, предусмотренный договорами. В адрес поставщика направлена претензия. Ответ по настоящее время не поступил.

Общество принимает и в настоящее время меры по взысканию вышеперечисленной задолженности. Выше перечисленные предприятия не исключены в налоговых органах из ЕГРЮЛ.

12.7. Финансовые вложения.

Учет финансовых вложений ведется в соответствии с ПБУ 19/02 утвержденным Приказом Минфина России от 10.12.2002 №126н.

Ценные бумаги (облигации) учитываются на счете 58.02 «Долговые ценные бумаги» по фактической цене приобретения. Процентные доходы признаются в том отчетном периоде, в котором они получены.

В 2023 г. приобретались в системе электронных торгов фондового рынка ПАО Московская Биржа ценные бумаги (облигации) АО «Авангард-Агро».

Резерв под обесценивание финансовых вложений не создавался, т.к. существенного снижения стоимости ценных бумаг не было. При выбытии ценных бумаг их стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы.

За 2023 г. получено дохода от операций с ценными бумагами 18 665 тыс. руб.

12.8. Денежные средства и денежные эквиваленты

Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на 31.12.2023 г. составил 917 157 тыс. руб., в том числе в кассе общества – 2 тыс. руб. на расчетных счетах в банках – 80 507 тыс. руб., депозитные вклады в кредитных организациях 1 040 000 тыс. руб.

Информация о движении денежных средств предоставлена в «отчете о движении денежных средств» к годовому бухгалтерскому балансу за 2023 год.

За 2023 год НДС полученный от покупателей (222 404 тыс. руб.) уплаченный поставщикам (167 526 тыс. руб.), а также уплаченный в бюджет 74 032 тыс. руб. отражен в отчете о движении денежных средств свернуто в составе стр. 4126 НДС в сумме 19 152 тыс. руб.

По стр. 4119 «Прочие поступления» отражены полученные проценты по банковским депозитам, проценты на остаток денежных средств на банковских счетах, возмещение фонда соц.страхования – 91 242 тыс. руб.

По строке 4214 отражены купонные доходы от купли продажи ценных бумаг 45 159 тыс. руб.

12.9. Прочие оборотные активы

Расходы будущих периодов – страхование автотранспорта – 312 тыс. руб.

12.10. Займы и кредиты

Бухгалтерский учет расходов по займам и кредитам осуществляется в соответствии с п.17 ПБУ 15/2008, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.10.2008 № 107н.

Полученные займы и кредиты учитываются в составе краткосрочных либо долгосрочных заемных средств, в соответствии с условиями договора.

Дополнительные расходы, связанные с получением и обслуживанием займов (кредитов), включаются в состав прочих расходов единовременно, в момент их возникновения.

Затраты в виде процентов за кредит, полученный на приобретение инвестиционного актива, включается в первоначальную стоимость инвестиционных активов до момента ввода их в эксплуатацию.

По состоянию на 31.12.2023 г. задолженность Общества по займам составляет 950 870 тыс. руб., из них

- Долгосрочные обязательства перед ПАО «Банк ВТБ» по четырем кредитным соглашениям – 244 472 тыс. руб., которые будут погашаться в соответствии с графиком до 2030 года.

Сумма включенных в состав инвестиционных активов процентов по заемным средствам составила 203 тыс. руб.

По долгосрочным кредитными договорам обеспечением обязательств является имущество в том числе:

- кредитный договор №КС-УВ-709000/2019/00060 от 05.04.2019 год – окончательный срок погашения 30.04.2024 года передано в залог приобретенное оборудование в т.ч. установка фильтрации, холодильное оборудование, весовые конвейеры.

- кредитный договор №КС-УВ-709000/2020/00185 от 16.09.2020 г., погашение ежемесячно равными суммами окончательный срок погашения сентябрь 2027 года. Передано в залог приобретенное оборудование в т.ч. установка моечная, упаковочный аппарат, линия по производству масла.

- кредитный договор №КС-УВ-709000/2022/00136 от 22.07.2022 г., срок погашения с июля 2023 г. до 21.07.2025 г. согласно графика. В залог передано оборудование: фасовочно-упаковочный автомат, упаковочная машина, многофункциональный миксер.

- кредитный договор №СНП/555523-554153 от 15.12.2023 г. заключен на сумму 96 192 тыс. руб. использован частично в сумме 48 096,3 тыс. руб. произведен авансовый платеж 50% ООО «Агротех» г. Златоуст за два прессы срок поставки, которых до 19.04.2025 г. и машину резки блоков сыра, срок поставки 22.04.2024 г.

Оставшаяся сумма кредита будет использована после уведомления о готовности к отгрузке оборудования и момента проведения пуско-наладочных работ и подписания акта выполненных работ.

Перевод долгосрочной кредиторской задолженности в краткосрочную кредиторскую задолженность производился по кредитному соглашению срок погашения на 31.12.2023 г. составляет менее 12 месяцев (кредитный договор №КС-УВ-709000/2019/00060 срок погашения 30.04.2024 г.) Задолженность на 31.12.2023 г. составляет 2400 тыс. руб.

- Краткосрочные обязательства по шести кредитным соглашениям перед ПАО «Банк ВТБ» - 435 480 тыс. руб., срок погашения апрель, июнь, июль, октябрь 2024 г. В октябре 2023 г. заключен договор с Банком ВТБ на кредит в сумме 100 000 тыс. руб., на 31.12.2023 г. использован частично в сумме 85 480 тыс. руб., оставшаяся сумма использована в январе на закупку молока.

В 2023 году за пользование кредитными средствами оплачены проценты банку в сумме 26 153 тыс. руб.

12.11. Кредиторская задолженность.

Кредиторская задолженность Общества состоит из краткосрочной задолженности.

В составе текущей краткосрочной кредиторской задолженности отражена задолженность перед поставщиками и подрядчиками, покупателями и заказчиками, по оплате труда перед персоналом и бюджетом в сумме 41 636 тыс. руб.

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности раскрыта в таблице 5 Пояснений к бухгалтерской отчетности в табличной форме.

Информация о расчетах с акционерами отражена в отчете о выплате (начисленных) дивидендов по акциям общества.

12.12. Оценочные обязательства.

В соответствии с ПБУ 8/2010 по состоянию на 31.12.2023 г. оценочное обязательство по предстоящим расходам на оплату отпусков с учетом страховых взносов составило 11 084 тыс. руб. Оценочные обязательства по предстоящей оплате отпусков по состоянию на 31 декабря отчетного года определяется на основании инвентаризации резерва отпусков.

В 2023 году начислялся резерв на оплату вознаграждения по итогам года в сумме 25 000 тыс. руб., использован полностью.

12.13. Государственная помощь.

В отчетном периоде государственной помощи не было.

13. Раскрытия к показателям отчета о финансовых результатах.

13.1. Учет доходов и расходов, финансовых результатов

ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 9/99 утвержденным приказом Минфина России от 06.05.1999 г. № 32Н, Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 10/99 утвержденный приказом Минфина России от 06.05.1999 г. №33Н.

Общество подразделяет доходы: на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы.

Доходами от обычных видов деятельности является выручка от реализации собственной продукции, а также стоимость услуг, оказываемых предприятием.

К прочим доходам относятся все доходы, не связанные с реализацией работ и услуг по обычным видам деятельности.

Доходы Общества в соответствии с принципом начисления признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления денежных средств, связанных с этими фактами.

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с производством продукции, оказанием услуг, выполнением работ.

Расходы по обычным видам деятельности формируются из затрат, связанных с производством, управленческих расходов, коммерческих расходов.

Коммерческие и управленческие расходы признаются полностью в отчетном году в качестве расходов по обычным видам деятельности. В отчетном периоде коммерческие расходы составили 23 245 тыс. руб., управленческие 98 163 тыс. руб.

Расходы организации на производство и реализацию делятся на прямые и косвенные.

Расходы на сертификацию продукции признаются в целях налогообложения единовременно на дату представления документов, служащих основанием для расчетов.

Расходы по страхованию учитываются равными долями в течении всего периода, на который они предусмотрены.

13.2. Выручка.

Основная деятельность включает в себя реализацию произведенной молочной продукции, хлебобулочных, кондитерских изделий, и продукции лактозного производства.

Выручка за 2022 год составила 2 801 535 тыс. руб.; 2023 г. – 2 192 608 тыс. руб. снизилась на 608 927 тыс. руб. и составила 78,39% к 2022 г.

В том числе:

Наименование	2022 г. (тыс. руб.)	2023 г. (тыс. руб.)	Рост, %
Молочной продукции	2 629 280	2 087 354	79,39
Кондитерских, хлебобулочных изделий	20 390	17 424	85,45
Лактозной продукции	150 981	86 874	57,54
Прочая реализация	884	956	108,14

Снижение выручки обусловлено резким снижением спроса на молочную продукцию, соответственно снижение цен на производимые молочные продукты, в связи с затоваренностью молочного рынка, наличием больших остатков и невозможностью реализации данной продукции в более поздние сроки по причине сроков годности.

Снижение выручки по кондитерским и хлебобулочным изделиям произошло в результате отсутствия кадров в данном производстве.

Выручка по договорам, предусматривающим исполнение обязательств не денежными средствами (бартер, мена, товарный кредит), отсутствует.

13.3. Себестоимость.

Себестоимость продаж сформирована в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99 и учетной политикой. За отчетный период себестоимость продаж составила 1 959 201 тыс. руб.

Для целей управления в бухгалтерском учете организован учет по статьям затрат на производство продукции, которые сгруппированы по основным элементам и раскрыты в таблице 5 Пояснений к бухгалтерской отчетности в табличной форме.

13.4. Прочие доходы и расходы.

Информация о прочих доходах и расходах раскрыта в отчете о финансовых результатах:

Доходы, связанные с продажей основных средств (автомобиля, ларька и земельного участка г. Ставрополь) составили 457 тыс. руб.

Излишки материальных ценностей, выявленные при инвентаризации материальных ценностей - 80 тыс. руб.

Доходы от реализации металлолома, прочих покупных товаров – 142 тыс. руб.

Операции с ценными бумагами осуществлялись по договору на оказание брокерских услуг на рынке ценных бумаг заключенным с ПАО Акционерным коммерческим банком «Авангард». Заявление о присоединении к депозитарному договору ПАО АКБ «Авангард» от 05.08.2020 г., заявление на открытие счета депо от 05.08.2020 г. Приобретались биржевые облигации АО «Авангард-АГРО». Доходы по операциям с ценными бумагами составили 2 339 366 тыс. руб., расходы 2 320 701 тыс. руб. прибыль по операциям с ценными бумагами составила за отчетный год 18 665 тыс. руб.

Доходы, связанные с переоценкой внеоборотных активов (разница залоговой и фактической стоимостью тары) – 51 тыс. руб.

Прочие внереализационные доходы – 6 тыс. руб.

Курсовые разницы (как положительные, так и отрицательные, учитываются в составе доходов (расходов) в целях налогообложения в момент погашения соответствующего обязательства (требования)

При погашении обязательства перед поставщиком ООО «ДМП» за поставленное оборудование сепаратор-сливкоотделитель и фасовочно-упаковочный автомат в 2023 г. курсовая разница отрицательная составила 795 тыс. руб.

Расходы, связанные со списанием основных средств не пригодных к дальнейшей эксплуатации, по которым не полностью начислена амортизация – 159 тыс. руб.

Прочие расходы – 12 433 тыс. руб., в том числе:

- Безнадежная дебиторская задолженность ООО ТД «Царицыно» в связи с исключением из ЕГРЮЛ, прекращением деятельности – 5 647 тыс. руб.
 - Списание упаковочных материалов с устаревшей информацией, истекшим сроком использования – 164 тыс. руб.
 - Материальная помощь в связи со смертью пенсионеров завода – 364 тыс. руб.
 - Благотворительная помощь, медицинские услуги – 996 тыс. руб.
 - Материальная помощь работникам на лечение; в связи со свадьбой; уходом на пенсию; рождением ребенка – 401 тыс. руб.
 - Оказание услуг адвокатов консультационные услуги, членские взносы ЮМС, благоустройство территории, спилы деревьев, размещение статей в газете и журналах – 1 780 тыс. руб.
 - Новогодние подарки детям – 900 тыс. руб.
 - Продукция пенсионерам к праздникам 375 тыс. руб.
 - Помощь участникам боевых действий – 165 тыс. руб.
 - Представительские, рекламные расходы – 204 тыс. руб.
 - Благотворительная помощь церкви, благоустройство аллей пограничников, ремонт тротуара – 598 тыс. руб.
 - Штрафы, возмещение морального ущерба – 579 тыс. руб.
- Прибыль до налогообложения составила 121 628 тыс. руб.
- налог на прибыль составил 45 112 тыс. руб.
- В том числе:
- Текущий налог на прибыль 46 032 тыс. руб.
 - Отложенный налог на прибыль 920 тыс. руб.

13.5. Величины, объясняющие взаимосвязь между расходом (доходом) по налогу на прибыль и показателем прибыли (убытка) до налогообложения ПБУ 18/02:

В соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02). Величина налога на прибыль для целей налогообложения (текущего налога на прибыль) исчислена исходя из величины условного расхода (дохода), скорректирована на суммы постоянного налогового обязательства, отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отчетного периода, и составила за 2023 г. - 46 032 тыс. руб.

- налоговая ставка 20%
- условный расход (условный доход) по налогу на прибыль составляет 24 326 тыс. руб.
- постоянный налоговый расход (доход) составляет 17 372 тыс. руб.

На величину налога на прибыль оказали следующие показатели, приведенные в таблице:

Наименование показателя	2023 г.
Прибыль (убыток) до налогообложения	121 628
Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль (стр.1 * 20%)	24 326
Постоянное налоговое обязательство	17 372
Постоянные налоговые разницы, увеличивающие налог	86 859
Отложенные налоговые активы (стр. 3.1 * 20%)	2 450

Вычитаемые временные разницы, всего, в том числе:	21 674
Амортизация	21 631
Остаточная стоимость проданных осн.средств и ликвидированных	186
Процентные расходы (ППН), проценты банка по инвестиционному кредиту	-143
Текущий налог на прибыль	46 032

В соответствии с п.19 ПБУ 18/02 и учётной политикой, в бухгалтерском балансе отражена сальдированная сумма отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств.

13.6. Базовая прибыль на акцию

Величина прибыли за 2023 год составила 76 516 тыс. руб.

Движения обыкновенных акций в отчетном году не производилось.

Количество обыкновенных акций, находящихся в обращении, используемых для расчета базовой прибыли в 2023 году составляет 8 370 штук.

В 2023 году базовая прибыль (убыток) на одну акцию составила 9 142 руб.

Конвертации ценных бумаг в обыкновенные, а также купли – продажи по цене ниже их рыночной стоимости у общества не было, разводненной прибыли на акцию нет.

Выпуска дополнительных акций в 2023 году не было.

13.7. Налоги и налогообложение.

Общество исчисляет и уплачивает налоги и сборы в соответствии с законодательством РФ о налогах и сборах и законодательством субъектов РФ о налогах и сборах. Общество является плательщиком налога на добавленную стоимость, налога на прибыль, налога на имущество, транспортного налога, налога на землю, является налоговым агентом в отношении налога на доходы физических лиц, является плательщиком страховых взносов на ОПС, ОМС, ФСС. Формирование в бухгалтерском учете и порядок раскрытия в бухгалтерской (финансовой) отчетности информации о расчетах по налогу на прибыль устанавливаются в соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль утвержденный Приказом Минфина РФ от 19.11.2002 г. №114Н.

В целях исчисления налога на прибыль общество применяет порядок признания доходов и расходов по методу начисления.

В 2023 году Обществом начислено налогов и страховых взносов на общую сумму 192 499 тыс. руб. в 2022 году – 241 577 тыс. руб. меньше на 49 078 тыс. руб. в связи со снижением объема продаж и цен на сыры.

Исчисление и уплата налогов производится в сроки, установленные НК.

Налоговых санкций обществу в отчетном периоде не предъявлялось.

14. Прочие раскрытия к отчетности.

14.1. Прекращаемая деятельность. Непрерывность деятельности.

В Обществе отсутствует информация о намерениях прекращения деятельности в будущем. При подготовке бухгалтерской отчетности руководство исходило из того, что общество будет продолжать свою деятельность, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке. Прекращенная деятельность отсутствует.

14.2. Участие общества в судебных процессах.

На 31.12.2023 г. не завершён судебный процесс:

- ГУП СК «Ставрополькрайводоканал» плата за негативное воздействие на центральную систему водоотведения, сумма иска 8 278,9 тыс. руб., решение суда было принято в пользу ОАО «Сыродел», Постановление № БН от 23.11.2023 г. по делу А-63-19933/2022 вынесено Шестнадцатым арбитражным апелляционным судом г. Ессентуки, однако водоканал подал жалобу в кассационный суд г. Краснодар.

14.3. Информация об участии в совместной деятельности.

Совместная деятельность отсутствует. Дочерних и зависимых организаций, филиалов и представительств общество не имеет.

14.4. Информация об операциях с иностранной валютой.

Операции в иностранной валюте Обществом не проводились.

14.5. Информация о внесении исправлений в бухгалтерскую отчетность.

Исправления в бухгалтерскую отчетность в отчетном периоде не вносились.

14.6. События после отчетной даты.

События, которые оказывают или могут оказать впоследствии влияние на финансовое состояние или результаты деятельности Общества и которые имеют место в период между отчетной датой (31 декабря 2023 года) и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2023 год отсутствуют. Собрание акционеров по результатам работы 2023 г. будет проведено в июне 2024 года.

15. Основные факторы риска, связанные с деятельностью Общества.

ЭКОНОМИЧЕСКИЕ, ОТРАСЛЕВЫЕ РИСКИ

- Жесткая конкуренция на рынке молочной продукции, закупка сырья за пределами края негативно сказывается на закупочных ценах на молочное сырье и ведет к значительному их увеличению. Резкое изменение цена на потребляемое сырье, материалы, топливо и энергоносители, рост уровня инфляции.

- В случае снижения объемов закупок молока, повышения цен на сырье, энергоносители, услуги, используемые ОАО «Сыродел» в деятельности, будут изменен ассортимент в сторону увеличения выпуска сыров, пользующихся наибольшим спросом у населения, увеличение объемов производства и реализации цельномолочной продукции, что позволит не уменьшать объемы производства, следовательно, избежать сокращения рабочих мест.

ФИНАНСОВЫЕ РИСКИ

Финансовое состояние предприятия удовлетворительное. Это объясняется наличием денежных средств на расчетном счете и в кассе предприятия. Работникам предприятия своевременно выплачивается заработная плата, премиальные выплаты. Своевременно и в полном объеме уплачиваются налоги и сборы в бюджет.

СОЦИАЛЬНЫЕ РИСКИ

1. Низкая платежеспособность населения региона – один из основных социальных факторов риска.
2. Территория, на которой ОАО «Сыродел» осуществляет свою производственно-коммерческую деятельность, характеризуется социально-политической стабильностью. При возникновении ухудшения политической и экономической ситуации в стране и крае, ОАО «Сыродел» будут предприняты меры по оптимизации ассортимента выпускаемой продукции. При возникновении стихийных бедствий ОАО «Сыродел» будут использованы собственные ресурсы.

ТЕХНИЧЕСКИЕ РИСКИ

1. Обуславливаются в первую очередь состоянием технического оборудования предприятия и его соответствия современным требованиям. Техническое состояние ОАО «Сыродел» своевременно обновляется и поддерживается в хорошем состоянии, что позволяет выпускать продукцию хорошего качества, а также – гарантировать бесперебойный выпуск молочной и иной продукции повседневного спроса.

ЭКОЛОГИЧЕСКИЕ РИСКИ

В настоящее время на предприятии принимаются достаточные меры для поддержания благоприятной экологической ситуации.

ПРАВОВЫЕ РИСКИ

Общество обладает внутренними резервами, которые позволяют сгладить негативные изменения законодательства, если они будут приняты.

СТРАХОВЫЕ И РЕГИОНАЛЬНЫЕ РИСКИ

Обусловлены в первую очередь, введением антироссийских санкций странами Евросоюза, которые через ряд факторов проявляются в масштабах Российской Федерации (нестабильность курса валют, ограничение поставок импортного оборудования заквасок прочих ингредиентов необходимых для производства).

16. Условные факты хозяйственной деятельности.

По состоянию на 31.12.2023 г. у общества нет фактов хозяйственной деятельности, в отношении последствий которых существует неопределённость.

17. Информация об учете на забалансовых счетах:

Списанная дебиторская задолженность не платежеспособных покупателей:

- ООО ТД «Царицыно» г. Краснодар – 5 647 тыс. руб. (приказ №660 П от 30.11.2023 г.);
- ООО ТД «Морозко» г. Воронеж – 2 363 тыс. руб. (приказ №495 П от 25.07.2023 г.);
- ООО «Милк Оптима» г. Москва – 1 160 тыс. руб. (приказ №496 П от 25.07.2023 г.)

Материальные ценности (спецодежда) в эксплуатации - 629,3 тыс. руб.

Материальные ценности в эксплуатации стоимостью менее 100 000 руб. – 5 701,7 тыс. руб.

Материальные ценности в обеспечение обязательств по трем долгосрочным кредитным соглашениям банком ВТБ – 283 808 тыс. руб.

18. Анализ финансового положения и эффективности деятельности ОАО «Сыродел»

Чистые активы на 31.12.2023 г. – составили 1 223 247 тыс. руб., увеличились за отчетный год на 62 820 тыс. руб. (на 5,4%).

Чистые активы общества на 31.12.2023 г. превышают уставный капитал в 7 325 раза, что положительно характеризует финансовое положение ОАО «Сыродел», полностью удовлетворяет требованиям нормативных актов и величине чистых активов.

По данным «Отчета о прибылях и убытках» за отчетный период организация получила чистой прибыли 76 516 тыс. руб. Рентабельность продаж составила 3,49%.

Генеральный директор

Вильгоцкий А.Н.

Главный бухгалтер

Домовцова Г.Г.



Сброшюровано, пронумеровано, и
скреплено печатью

Пятнадцать два (52) лист а

Директор ООО «СКА»

В.И.

В.И. Булавинов

