

1		2	4	5	6	7	8
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации основных средств - всего		за 2021 год	106 619	283 513	-33007	-341200	15 925
		за 2020 год			-21819	-44018	
			58 104	114 352			106 619

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

Наименование показателя		Коды	За 2021 год	За 2020 год
1		2	3	4
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего		5260		
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате		5270		

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя		Коды	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
1		2	3	4	5
Переводные в аренду основные средства, числящиеся на балансе		5280	7 977	8 159	235
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом		5283	474	120	120
Основные средства, переведенные на консервацию		5285	823	823	823
Иное использование основных средств (задолг)		5286	319 849	250 999	461 711

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная корректура****	поступило	выбыло (потрачено)		начисление процентов (включая движение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректура****	
					первоначальная стоимость	накопленная корректура****					
	1	2	4	5	6	7	8	9	10	11.00	12.00
Долгосрочные - всего	за 2021 год	0								0,00	
	за 2020 год	500				-500				0,00	
Краткосрочные - всего	за 2021 год										
	за 2020 год										
Финансовых вложений - итого	за 2021 год									0,00	
	за 2020 год	500				-500				0,00	

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
1	3	4	5
Финансовые вложения, приобретенные в доверительное управление			
Финансовые вложения, приобретенные в доверительное управление			
Финансовые вложения, приобретенные в доверительное управление			
Иное использование финансовых вложений			

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
1	3	4	5
Затраса, не оплчсннса на отулсннго дснлс, - вссго			
Затраса, нахлсдсннса в заллге по доллвору, - вссго			

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
		учетная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по следам опера-ции)*****	причитаю- щиеся проценты, штрафы и иные наис- ления*****	выбыло	перевод из долго- срочной в кратко- срочную задолжен ность	учетная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		
1	2	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13,00
Долгосрочная дебиторская	за 2021 год	1 021	0	1 024		-1 160	0			895	0
в том числе:	за 2020 год	1 300	0			-479	0			1 021	0
расчеты с авансы	за 2020 год										
выданные	за 2021 год										
прочие	за 2021 год	1 021		1 024		-1 160				895	
Краткосрочная дебиторская	за 2020 год	1 300	-6 260	9 299 116	0	-479	0	-2 531		1 021	-3 729
в том числе:	за 2021 год	452 424	-4 168	0	770 495	-10 253 909	0	-2 092		525 557	-6 260
расчеты с покупателями и заказчиками	за 2020 год	413 615	-4 168	10 292 718	0	-10 253 909	0	-2 092		452 424	-6 260
	за 2021 год	312 975	-6 260	5 060 883		4 998 239		-2 531		375 619	-3 729
	за 2020 год		-4 168			-5 225 081					-6 260
		306 814		5 231 242		-2 092				312 975	

прочие	за 2021 год	60 504			220 529		-219 244			61 789		0
	за 2020 год	72 190			213 728		-225 414			60 504		0
Итого	за 2021 год	453 445	-6 260		9 300 150		0 769 335	0	-2 531	Х	526 452	3 729
	за 2020 год	415 115	-4 168		10 592 718		0 10 254 388	0	-2 092		453 445	-6 260

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
	учтенная по условиям	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
1	3	4	5	6	7	8
Всего						
в том числе:						
долгосрочная						
краткосрочная						

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
			поступление в результате хозяйственных операций (сумма долга по спискам, списанная)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления*****	погашение	списание на финансовый результат*****	перевод из долго-срочной в кратко-срочную задолжен-ность	
1	2	4	5	6	7	8	9	10
Долгосрочная кредиторская задолженность -	за 2021 год	173 717	171 186		-66 339			278 564
	за 2020 год	251 908	90 457		-168 648			173 717
в том числе: кредиты	за 2021 год	173 717	171 186		-66 339			278 564
	за 2020 год	251 908	90 457		-168 648			173 717
займы	за 2021 год							
	за 2020 год							
прочие	за 2021 год							
	за 2020 год							
Краткосрочная кредиторская задолженность - в том числе: расчеты с поставщиками	за 2021 год	258 432	6 466 643		-6 343 530			381 545
	за 2020 год	373 949	5 562 154		-5 677 671			258 432
авансы полученные	за 2021 год	142 112	5 153 094		-5 052 730			242 476
	за 2020 год	140 239	4 803 414		-4 801 541			142 112
расчеты по налогам и сборам	за 2021 год	2 915	1 790		-2 915			1 790
	за 2020 год	2 284	7 912		-7 281			2 915
кредиты	за 2021 год	12 190	178 147		-175 507			14 830
	за 2020 год	8 894	220 328		-217 032			12 190
прочие	за 2021 год	216 321	452 561		-994 221			121 795
	за 2020 год	1 215	117 596		-118 157			654
Итого	за 2021 год	432 149	6 637 839		-6 409 869		X	660 109
	за 2020 год	625 857	5 652 611		-5 846 319		X	432 149

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
<i>I</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
Всего			
в том числе:			
долгосрочная			
из нее:			
по кредитам			
займам			
в том числе:			
краткосрочная			
из нее:			
по кредитам			
займам			

6. Затраты на производство (расходы по обычным видам деятельности)

Наименование показателя	За 2021 год	За 2020 год
<i>I</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
Материальные затраты	3 318 464	3 269 111
Затраты на оплату труда	341 684	337 186
Отчисления на социальные	103 872	93 050
Амортизация	157 753	148 740
Прочие затраты	505 555	357 484
Итого по элементам затрат	4 427 328	4 205 571
Изменение остатков (прирост незавершенного производства, готовой продукции (прирост (-))	-55 145	
производства, готовой продукции (прирост (-))		
Итого расходы по обычным производствам	4 372 183	4 218 924
		13 353

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
<i>I</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>
Оценочные обязательства -	7 643	52 660	-31 946	()	8 357

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
<i>I</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
Полученные - всего			
в том числе:			
объекты основных			
ценные бумаги и иные			
из них:			
векселя			
прочие			
Выданные - всего	319 849	250 999	462 211
в том числе:			
объекты основных	319 849	250 999	461 711
из них: переданные в			
займы	319 849	250 999	461 711
ценные бумаги и иные			500
из них: переданные в			
займы			
прочие			
из них: переданные в			
займы			
прочие			

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Коды	За 2021 год	За 2020 год
1	2	3	4
Получено бюджетных средств - всего	5900		
в том числе:			
на компенсацию текущих расходов (стр. 5901.1 + 5901.2 + 5901.3 + 5901.4)	5901		
из них:			
на растениеводство	5901.1		
на животноводство	5901.2		
на прочие цели	5901.3		
на компенсацию убытков по чрезвычайным ситуациям (стихийные действия, пожары, наводнения, эпидемии)	5901.4		
на капитальные вложения во внеоборотные активы (стр. 5905.1 + 5905.2 + 5905.3 + 5905.4)	5905		
в том числе:			
на капитальные вложения в коренное улучшение земель	5905.1		
на строительство, реконструкцию, модернизацию производственных объектов (включая приобретение оборудования и средств, материалы, монтажные работы)	5905.2		
на закупку сельскохозяйственной техники	5905.3		
на прочие цели	5905.4		
из них: строительство объектов социальной сферы	5905.5		
Статьи 5905 - сумма государственной помощи, не включенная в	5905.6		
доходы от продажи лесов			

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года	Получено за год	Всего за период	На конец года
1	2	3	4	5	6	7
Бюджетные кредиты - всего	за 2021 год	5910				
	за 2020 год	5920				

** В случае переоценки в графе «Первоначальная стоимость» приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.

*** Некоммерческая организация графы «Накопленная амортизация» и «Наисчисленная амортизация» именуют соответственно «Накопленный износ» и «Наисчисленный износ».

**** Накопленная амортизация определяется как:

разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость в течение срока обращения актива первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долгосрочным ценным бумагам, резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость в течение срока обращения актива первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долгосрочным ценным бумагам.

***** Данные раскрываются за минусом действующей задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Руководитель _____ Чукарова Н.В.

подпись _____ расшифровка подписи Чукарова Н.В.

Главный бухгалтер _____ расшифровка подписи Чукарова Е.И.

(при наличии) _____



« 25 » Марта 2022

Письменная информация
к бухгалтерской отчетности
АО «Тульский молочный комбинат»
за 2021 год

Оглавление

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ	3
2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ	4
Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской отчетности	4
Допущение непрерывности деятельности	4
Способы оценки имущества	4
Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте	4
Нематериальные активы	4
Основные средства и незавершенное строительство	5
Финансовые вложения	7
Материально-производственные запасы	7
Денежные средства и денежные эквиваленты	7
Займы и кредиты	8
Оценочные обязательства	8
Налог на прибыль	8
Доходы	8
Расходы	9
Связанные стороны	10
Изменения в учетной политике	10
Иное	10
3. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ	10
4. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА И ДОХОДНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ	10
5. ПРОЧИЕ ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ	11
6. ЗАПАСЫ	11
7. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ	12
8. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ	12
9. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ДЕНЕЖНЫЕ ЭКВИВАЛЕНТЫ	12
10. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ	13
11. ЗАЙМЫ И КРЕДИТЫ	13
12. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ	14
13. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	14
14. ДОХОДЫ И РАСХОДЫ ОТ ОБЫЧНЫХ ВИДОВ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ	14
15. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ	15
16. РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ	16
17. ПРИБЫЛЬ НА ОДНУ АКЦИЮ	16
18. ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ	17
19. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ	17
20. ОБЕСПЕЧЕНИЯ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ И ПЛАТЕЖЕЙ В 2020 ГОДУ	17
21. ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ	18
22. НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ	19

Данная Письменная информация является неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности Акционерного общества «Тульский молочный комбинат» (далее, «Общество») за 2021 год, подготовленной в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, действующими в Российской Федерации.

Все суммы представлены в тыс.рублей.

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Общество зарегистрировано по адресу: 300045 г.Тула ул.Некрасова д.7

Основные виды деятельности:

- производство молочной продукции ;
- реализация производимой и закупаемой продукции;
- оказание платных услуг;
- общественного питания;
- предоставление в аренду зданий;
- розничная торговля
- инвестиционные вложения .

Среднегодовая численность работающих за отчетный период сотрудников Общества в 2021 году составила 495 человека (в 2020 году – 473 человек).

Состав членов исполнительных и контрольных органов Общества представлен следующим образом:

- общее собрание акционеров ;
- Совет директоров

ФИО	Занимаемая должность	Работа по совместительству
Ермаков В.А.	Заместитель генерального директора по сырьевой логистике	отсутствует
Чумакова Н.В.	Главный инженер	отсутствует
Захарова О.М.	Начальник лаборатории	отсутствует
Ширинкин А.И.	Заместитель генерального директора по стратегическому развитию	отсутствует
Ширинкин К.А.	Руководитель по проектам	отсутствует

- Единоличный исполнительный орган управления - Генеральный директор.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г., а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская отчетность Общества за 2021 г. была подготовлена в соответствии с тем же Законом и положениями.

Допущение непрерывности деятельности

При формировании учетной политики Общества предполагалось, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности).

Способы оценки имущества

Оценка имущества и обязательств производится для их отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в денежном выражении.

Оценка имущества осуществляется следующим образом:

- приобретенного за плату - путем суммирования фактически произведенных расходов на его покупку;
- полученного безвозмездно - по рыночной стоимости на дату оприходования;
- произведенного в самой организации - по стоимости его изготовления.

Начисление амортизации основных средств и нематериальных активов производится независимо от результатов хозяйственной деятельности Общества в отчетном периоде.

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте

Курсы валют:

Валюта	на 31 декабря 2021 г., руб.	на 31 декабря 2020 г., руб.	на 31 декабря 2019 г., руб.
1 доллар США	74,2926	73,8757	61,9057
1 Евро	84,0695	90,6824	69,3406

Нематериальные активы

Учет нематериальных активов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» ПБУ 14/2007.

Определение инвентарного объекта, учитываемого в составе нематериальных активов

Единицей бухгалтерского учета нематериального актива является инвентарный объект. Инвентарным объектом нематериального актива признается:

- совокупность прав, возникающих из одного патента, свидетельства, договора об отчуждении исключительного права на результат интеллектуальной деятельности или на средство индивидуализации, предназначенных для выполнения определенных самостоятельных функций;

Оценка при принятии нематериального актива к бухгалтерскому учету

Нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической (первоначальной) стоимости, определенной по состоянию на дату принятия его к бухгалтерскому учету.

Переоценка нематериальных активов

Переоценка групп однородных нематериальных активов:

- не осуществляется.

Проверка на обесценение нематериальных активов

Нематериальные активы:

- не проверяются на обесценение.

Сроки полезного использования нематериальных активов :

- сроки полезного использования объектов НМА в целях начисления амортизации (по основным группам);

Нематериальный активы	Срок полезного использования (годы)
Патенты	Указанный в документах на патент и товарный знак
Товарные знаки	

Амортизация нематериальных активов:

Письменная информация к бухгалтерской отчетности АО «Тульский молочный комбинат» за 2021 год

- В соответствии с п. 28 ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов» амортизация по нематериальным активам с определенным сроком полезного использования осуществляется линейным способом.
- В течение отчетного периода Общество не выявило факторов, свидетельствующих о необходимости уточнения сроков полезного использования, а также способов определения амортизации нематериальных активов..

Порядок учета платежей за предоставленное право пользования объектами интеллектуальной собственности

Учет платежей за предоставленное право использования результатов интеллектуальной собственности или средств индивидуализации, установленных договором, осуществляется в следующем порядке:

- платежи, производимые в виде фиксированного разового платежа, отражаются как расходы будущих периодов и подлежат списанию в течение срока действия договора.

Способы оценки нематериальных активов, приобретенных не за денежные средства:

- В соответствии с п. 14 ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов», нематериальные активы, полученные по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, оцениваются следующим образом: первоначальная стоимость таких активов определяется исходя из стоимости активов, переданных или подлежащих передаче организацией. Стоимость последних, в свою очередь, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно определяется стоимость аналогичных товаров (ценностей).
- При невозможности установить стоимость активов, переданных или подлежащих передаче по таким договорам, величина стоимости нематериальных активов полученных устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах приобретаются аналогичные нематериальные активы.

Основные средства и незавершенное строительство

Учет основных средств ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными Приказом Минфина РФ от 13.10.2003 № 91н.

Учет незавершенного строительства ведется Обществом в соответствии с Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.07.98. № 34н, а также в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету долгосрочных инвестиций (письмо Минфина России от 30.12.93 N 160), в части, не противоречащей более поздним нормативным правовым актам по бухгалтерскому учету.

Признание основных средств:

- Объекты основных средств стоимостью не более 40 тыс. рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов Обществом организован надлежащий контроль за их движением.
- Приобретаемые книги, брошюры и другие печатные издания при принятии к учету не признаются основными средствами. Затраты на их приобретение признаются расходами отчетного периода, в котором они были совершены. Библиотечный фонд в Обществе не создается.

Оценка основных средств:

- Оценка объектов основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, производится исходя из стоимости ценностей, переданных или подлежащих передаче. Стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах Общество определяет стоимость аналогичных ценностей (цены продажи аналогичного актива).
- Стоимость основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету изменяется в следующих случаях: достройка, дооборудование, реконструкция, частичная ликвидация и переоценка объектов.

Амортизация основных средств:

- Амортизация объектов основных средств производится линейным способом.
- Повышающий коэффициент при начислении амортизации способом уменьшаемого остатка, который применяется к норме амортизации не применяется.
- При определении сроков полезного использования объектов основных средств используется Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденная Постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. № 1. В установленных пределах Общество самостоятельно определяет конкретный срок полезного использования объектов основных средств, руководствуясь ПБУ 21/2008 «Изменения оценочных

значений»:

Группы основных средств	Сроки полезного использования (годы)
Здания	5-35
Сооружения и передаточные устройства	10-40
Машины и оборудование	2-25
Транспортные средства	8-20
Производственный и хозяйственный инвентарь	2-15

- При отсутствии отдельных объектов основных средств в Классификации, срок полезного использования устанавливается на основании экспертных оценок технических специалистов исходя из:
 - ожидаемого срока использования этого объекта, в соответствии с ожидаемой производительностью и мощностью,
 - ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации, естественных условия и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта,
 - нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта.
- При приобретении объектов основных средств, бывших в эксплуатации, срок их полезного использования определяется:
 - Путем уменьшения срока полезного использования на количество месяцев эксплуатации данного объекта предыдущим собственником,
 - Если указанный выше способ невозможен, то технические специалисты самостоятельно определяют срок полезного использования с учетом требований техники безопасности и других факторов.
- В отчетном периоде Общество не погашало стоимость следующих основных средств находящихся на консервации :

Инвентарный номер	Код КОФ	Наименование	Количество	Первоначальная стоимость	Износ с начала эксплуатации		Остаточная стоимость
171	040701	Уст-ка (п/ст-ция)(ЦДП)	1,00	39508,00	0,00	0,00	39508,00
172	040701	Ячейки (в/вольтн.)(ЦДП)	1,00	6038,00	1461,20	24,20	4576,80
252	045106	Охладитель ООУ-5 (ЦДП)	1,00	5600,00	3453,33	61,67	2146,67
261	045106	Охладительная установка ООУ-10 (ЦДП)	1,00	3700,00	2281,67	61,67	1418,33
262	045106	Пластинчатый охладитель ООЛ-5 (ЦДП)	1,00	5600,00	3453,33	61,67	2146,67
681	045106	Сырные полки	1,00	20000,00	17500,09	87,50	2499,91
682	045106	Сырные полки	1,00	9000,00	7350,00	81,67	1650,00
685	045101	Слайсер 310П	1,00	14650,16	6208,41	42,38	8441,75
686	045101	Линия по пр-ву сыра	1,00	707438,93	250551,25	35,42	456887,68
688	045101	Слайсер300	1,00	48487,27	14647,31	30,21	33839,96
2127	045106	Заквасочник Л5-ОЗУ-.35 (ЦДП)	1,00	4500,00	2775,00	61,67	1725,00
2130	045106	Стерилизатор 16611(ЦДП)	1,00	20000,00	12333,33	61,67	7666,67
2136	045106	Резервуар В2-ОМВ-6.3(ЦДП)	1,00	4166,67	2569,45	61,67	1597,22
2137	045106	Резервуар В2-ОМВ-6.3(ЦДП)	1,00	4166,66	2569,43	61,67	1597,23
2140	045106	Ванна В-1000(Цех детского питания)	1,00	14500,00	8916,67	61,49	5583,33
2141	045106	Ванна В-1000(Цех детского питания)	1,00	14500,00	8916,66	61,49	5583,34
2146	045106	Ванна Г2-ОПБ(ЦДП)	1,00	6666,67	4055,56	60,83	2611,11
2147	045106	Ванна Г2-ОПБ(ЦДП)	1,00	6666,67	4055,56	60,83	2611,11
2148	045106	Ванна Г2-ОПБ(ЦДП)	1,00	6666,67	4055,56	60,83	2611,11
2150	045106	Ванна Г2-ОПБ(ЦДП)	1,00	6666,66	4055,55	60,83	2611,11
2151	045106	Ванна Г2-ОПБ(ЦДП)	1,00	6666,66	4055,55	60,83	2611,11
2152	045106	Ванна Г2-ОПБ(ЦДП)	1,00	6666,66	4055,54	60,83	2611,12
2170	045106	Автомат М-6 ОРЗЕ	1,00	66000,00	26743,50	40,52	39256,50
2171	045106	Автомат М-6 ОРЗЕ	1,00	66000,00	27293,50	41,35	38706,50
2180	045101	Установка для прес.сыра	1,00	14556,50	14556,50	100,00	0,00
2409	045107	Распылитель 47-ОРБ	1,00	12500,00	10587,50	84,70	1912,50
2415	045100	Полуавтомат	1,00	3250,00	2971,36	91,43	278,64
2613	045106	Стерилизатор ГПС-560 (ЦДП)	1,00	20000,00	12333,33	61,67	7666,67
3812	045106	дозатор PLF-PB на станине д/до	1,00	186558,75	82305,45	44,12	104253,30
100235	041502	расходомер жидкости СЖИ-М-50-3	1,00	35499,14	20214,64	56,94	15284,50
101084	041502	Насос DM 25/125 AEE с фильтром	1,00	23212,11	0,00	0,00	23212,11
			31,00	1 389 432,18	566 326,23	40,76	823 105,95

- Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, но находящиеся в процессе государственной регистрации, подлежат амортизации

Затраты на текущий ремонт основных средств включаются в себестоимость текущего отчетного периода по мере их возникновения. . Амортизация по указанному имуществу начисляется в порядке, предусмотренном для начисления амортизации по основным средствам.

Раскрытие основных средств:

- Согласно п. 5 ПБУ 6/01 «Учет основных средств» основные средства, предназначенные исключительно для предоставления организацией за плату во временное владение и пользование или во временное пользование с целью получения дохода, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе доходных вложений в материальные ценности.

Финансовые вложения

Учет финансовых вложений ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02.

Способ оценки финансовых вложений:

- Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.
- Финансовые вложения, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, подлежат отражению в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности по первоначальной стоимости.
- Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерской отчетности на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости.
- При выбытии финансовых вложений их стоимость определяется следующим образом:
 - по которым определяется текущая рыночная стоимость – исходя из последней оценки,
 - по которым не определяется текущая рыночная стоимость – по способу по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учёта финансовых вложений.

Резерв под обесценение финансовых вложений не создается.

Материально-производственные запасы

Учет запасов ведется Обществом в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н.

Оценка при приобретении/ изготовлении:

- Материально-производственные запасы учитываются по фактической себестоимости их изготовления/ приобретения.
- Затраты по заготовке и доставке товаров до центральных складов (баз), производимые до момента их передачи в продажу, включаются в состав расходов на продажу.
- Товары, приобретенные для продажи, оцениваются по стоимости их приобретения.

Оценка при списании:

- В соответствии с п. 37 фсБУ 5/2019 «Запасы», при отпуске материально-производственных запасов (кроме товаров, учитываемых по продажной стоимости) в производство и ином выбытии их оценка производится одним из следующих способов:

Группы (виды) материально-производственных запасов	Способ оценки
Сырье, материалы	По средней себестоимости
Готовая продукция	ФИФО
Товары	ФИФО
Специальная одежда, специальное оборудование, специальные инструменты	ФИФО

Денежные средства и денежные эквиваленты

Определение денежных эквивалентов и составление Отчета о движении денежных средств производится Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» ПБУ 23/2011.

Денежными эквивалентами, признаются активы, отвечающие следующим критериям:

- высоколиквидные финансовые вложения,
- могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств,
- подвержены незначительному риску изменения стоимости.

Данные Отчета о движении денежных средств представлены с учетом следующих положений:

- Денежные потоки делятся на 3 вида: потоки от текущих операций, потоки от инвестиционной деятельности, потоки от финансовой деятельности. Деление денежных потоков производится с учетом положений ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств»;
- Денежные потоки в иностранной валюте пересчитываются в рубли по курсу ЦБ РФ на дату совершения операции;
- Каждый существенный вид поступлений в организацию денежных средств и (или) денежных эквивалентов отражается в отчете о движении денежных средств отдельно от платежей организации, за исключением случаев, указанных ниже;
- Денежные потоки отражаются свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность Общества, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам, например:
 - денежные потоки комиссионера или агента в связи с осуществлением ими комиссионных или агентских услуг (за исключением платы за сами услуги);
 - косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее;
 - поступления от контрагента в счет возмещения коммунальных платежей и осуществление этих платежей в арендных и иных аналогичных отношениях;
 - оплата транспортировки грузов с получением эквивалентной компенсации от контрагента.

Займы и кредиты

Учет расходов по займам и кредитам ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008.

Способ списания дополнительных расходов по займам

Дополнительные расходы по займам:

- включаются равномерно в состав прочих расходов в течение срока займа (кредитного договора).

Оценочные обязательства

Учет оценочных и условных обязательств ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010.

Способ оценки оценочного обязательства:

Оценочное обязательство отражается в бухгалтерском учете:

- в величине, необходимой непосредственно для исполнения (погашения обязательств) по состоянию на отчетную дату (или для перевода обязательства на другое лицо по состоянию на отчетную дату);

Способ учета оценочных обязательств

При признании оценочного обязательства его величина:

- относится на прочие расходы;

Налог на прибыль

Учет отложенных налогов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02.

Доходы

Учет выручки и прочих доходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету

Письменная информация к бухгалтерской отчетности АО «Тульский молочный комбинат» за 2021 год

«Доходы организации» ПБУ 9/99.

Выручка признается Обществом в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий (п. 12 ПБУ 9/99 «Доходы организации»):

- организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод;
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга по перевозке оказана);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Перечень поступлений, признаваемых доходами от обычных видов деятельности организации

Реализация молочной продукции

Аренда

Прочие работы ,услуги (столоая,ЖКХ)

Оптовая торговля

Розничная торговля

Перечень поступлений, признаваемых прочими доходами организации

Реализ прочих активов

Реализация основных средств

Оприходывание металлолома ,запасных частей

Доходы от найма жил помещений

Прибыль прошлых лет

Курсовая разница

Доходы от инвентаризации

Возмещение суммы ущерба

Списание кредиторской задолженности

Госпошлина

Резерв по сомнительным долгам

Доходы при покупке валюты

Расходы

Учет расходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99. № 33н.

Перечень расходов, признаваемых расходами от обычных видов деятельности организации

Себестоимость реализованной молочной продукции

Себестоимость аренды

Прочие работы ,услуги (столоая,ЖКХ)

Оптовая торговля

Розничная торговля

Расходы, признаваемые прочими расходами

Себестоимость прочих активов

Себестоимость реализованных основных средств

Услуги банка

Госпошлина

Курсовая разница

Убытки прошлых лет

Использование прибыли текущего года

Резерв по сомнительным долгам

Вознаграждение торговым точкам

Списание дебеторской задолженности

Демонтаж основных средств

Суд.арбит.расходы

Расходы от списания основных средств

Расходы при покупке валюты

Письменная информация к бухгалтерской отчетности АО «Тульский молочный комбинат» за 2021 год

Порядок признания управленческих расходов:

- расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления,
- расходы раскрываются в Отчете о Финансовых результатах отдельной строкой.

Порядок признания коммерческих расходов:

- расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления,
- расходы раскрываются в Отчете о Финансовых результатах отдельной строкой.

Распределение общехозяйственных расходов между объектами калькулирования (по видам готовой продукции) осуществляется;

- пропорционально величине выручки от продаж (без НДС) между видами деятельности общества.

Порядок создания резерва предстоящих расходов и оценочных резервов:

- сомнительных долгов (п. 70 Положения «По ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации» N 34н) создается на основании Учетной политики.

Связанные стороны

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/2008.

Изменения в учетной политике

В течение 2021 года Общество не вносило изменения в учетную политику на 2021 год.

Иное

Если по конкретному вопросу в нормативных правовых актах не установлены способы ведения бухгалтерского учета, то при формировании учетной политики Общество самостоятельно разрабатывает соответствующий способ, исходя из положений по бухгалтерскому учету, а также Международных стандартов финансовой отчетности (п.7 ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации»).

В течение 2021 года на бухгалтерскую (финансовую) отчетность организации оказали влияние, в том числе вспышка вирусной инфекции (коронавирус COVID-19). Общество подтверждает, что выявленные события, за отчетный период не способны оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности Общества за 2021 год».

3. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

Данные о составе и движении по основным группам нематериальных активов приведены в таблице ниже:

Наименование показателя	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		
1	2	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Нематериальные активы - всего	за 2021 год	854	-556	73			-51				927	-607
	за 2020 год	854	-478				-78				854	-556

4. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА И ДОХОДНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Данные о составе и движении по основным группам основных средств приведены в таблице ниже:

Письменная информация к бухгалтерской отчетности АО «Тульский молочный комбинат» за 2021 год

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период					На конец периода	
		первоначальная стоимость **	накопленная амортизация***		выбыло объектов		начислено амортизации***	переоценка		первоначальная стоимость **	накопленная амортизация**
					первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***		первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***		
1	2	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13.00
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 2021 год	1 850 549	-945 976	341 200	-7 160	5 169	-157 753			2 184 589	-1 098 560
	за 2020 год	1 807 704	-798 098	44 018	-1 173	862	-148 740			1 850 549	-945 976
в том числе: здания, сооружения и передаточные устройства	за 2021 год	342 450	-61 215	7 672	-2 274	367	-9 003			347 848	-69 851
	за 2020 год	320 835	-52 883	22 037	-422	111	-8 443			342 450	-61 215
машины и оборудование	за 2021 год	1 467 484	-857 964	328 422	-3 827	3 827	-144 803			1 792 079	-998 940
	за 2020 год	1 449 680	-722 017	18 010	-206	206	-136 153			1 467 484	-857 964
транспортные средства	за 2021 год	16 457	-12 928	4 668			-2 375			21 125	-15 303
	за 2020 год	16 457	-10 596				-2 332			16 457	-12 928
производственны и	за 2021 год	15 372	-13 869	438	-1 059	975	-1 572			14 751	-14 466
	за 2020 год	15 578	-12 602	339	-545	545	-1 812			15 372	-13 869
другие виды основных средств	за 2021 год	8 786	0							8 786	
	за 2020 год	5 154		3 632						8 786	
из них: земельные	за 2021 год	8 786								8 786	
	за 2020 год	5 154		3 632						8 786	

Информация в отношении иного использования основных средств приведена в таблице ниже:

тыс. руб.

Наименование показателя	Коды	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
1	2	3	4	5
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	7 977	8 159	235
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	474	120	120
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	823	823	823
Иное использование основных средств (зalog)	5286	319 849	250 999	461 711

5. ПРОЧИЕ ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

Данные о составе прочих внеоборотных активов приведены в таблице ниже:

тыс.руб.

Наименование показателя	31.12.21	31.12.2020	31.12.2019
Незавершенное строительство и не законченные операции по приобретению, модернизации основных средств	15 925	87 214	23 124
Программные средства, техническая документация	37 423	17 025	15 575
Итого	53 348	104 239	38 699

6. ЗАПАСЫ

Данные о составе запасов приведены в таблице ниже:

тыс. руб.

Наименование показателя	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
Готовая продукция	159 669	103 521	104 975
Материалы	133 453	128 355	113 674
Незавершенное производство	12 482	13 667	18 959
Товары	2 727	2 545	9 150
Итого без учета резервов	308 331	248 088	246 758
Резерв под снижение стоимости запасов			
Итого с учетом резерва	308 331	248 088	246 758

7. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Данные о составе финансовых вложений приведены в таблице ниже:

тыс. руб.

тыс. руб.										
Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка****		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текушей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка****
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка****				
1	2	4	5	6	7	8	9	10	11,00	12,00
Долгосрочные - всего	за 2021 год	0							0,00	
	за 2020 год	500			-500				0,00	
Краткосрочные - всего	за 2021 год									
	за 2020 год									
Финансовых вложений - итого	за 2021 год								0,00	
	за 2020 год	500			-500				0,00	

8. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Данные о составе дебиторской задолженности приведены в таблице ниже:

тыс. руб.

Наименование показателя	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
Расчеты с покупателями и заказчиками	375 619	312 975	306 814
Авансы, выданные поставщикам	88 149	78 955	34 611
Расчеты по налогам и сборам	4 521	10 586	19 265
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	28	28	28
Прочая дебиторская задолженность	58 135	50 901	54 397
Итого без учета резерва	526 452	453 445	415 115
Резерв по сомнительным долгам	3 729	6 260	4 168
Итого с учетом резерва	522 723	447 185	410 947

Дебиторской задолженности, учтенной как долгосрочная нет.

9. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ДЕНЕЖНЫЕ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Сумма денежных средств и денежных эквивалентов, отраженных в бухгалтерском балансе и отчете о движении денежных средств, приведена ниже:

тыс. руб.

Наименование показателя	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
Денежные средства в рублях в кассе и на счетах в банках	939	13531	8641
Денежные средства в иностранной валюте на счетах в банках	0	29	0
Краткосрочные банковские депозиты			
Иные денежные эквиваленты	13 734	31151	
Итого денежные средства и денежные эквиваленты	14 673	44711	8641
в том числе			
отраженные по строке 1250 "Денежные средства и денежные эквиваленты"	14 673	44711	8641
отраженные по строке 1260 "Прочие оборотные активы"			

Средства в аккредитивах, открытых в пользу Общества, по состоянию на 31 декабря 2021 года составили: 13 734 тыс. рублей. По состоянию на отчетную дату не наступило обязательств по договору с использованием аккредитива.

Суммы денежных потоков включают в себя:

- Денежные потоки, связанные с поддержанием деятельности на уровне существующих объемов производства: 5 023 486 тыс. рублей за 2021 год и 5 178 578 тыс. рублей за 2020;;
- Денежные потоки, связанные с расширением масштабов этой деятельности: 1 178 432 тыс. рублей за 2021 год и 543 072 тыс. рублей за 2020 год.

Письменная информация к бухгалтерской отчетности АО «Тульский молочный комбинат» за 2021 год

10. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

АО «Тульский молочный комбинат» является непубличным обществом.

В обращении находится следующее количество акций: 893 732.

Общество собственные акции не выкупало.

Раскрыть информацию об имуществе, переданном в счет оплаты при выкупе акций, если такая оплата произведена неденежными средствами – отсутствует.

Информация о размещении в 2021 году обыкновенных акций приведена ниже:

- Указать события, результатом которых стал выпуск акций – не было
- Дата выпуска: нет;
- Основные условия выпуска: нет;
- Количество выпущенных акций: не было;
- Сумма средств, полученных от размещения: нет.
- В случае погашения задолженности по эмиссии неденежными средствами описать, каким имуществом произведено погашение – события не было

Информация о размещении в 2021 году обыкновенных акций приведена ниже:

- Указать события, результатом которых стал выпуск акций – не было
- Дата выпуска: нет;
- Основные условия выпуска: нет;
- Количество выпущенных акций: не было;
- Сумма средств, полученных от размещения: нет.
- В случае погашения задолженности по эмиссии неденежными средствами описать, каким имуществом произведено погашение – события не было

Сделки с обычными акциями, выпущенными после отчетной даты: отсутствует.

Информация об объявленных дивидендах за предшествующий период приведена ниже:

тыс. руб.

Наименование показателя	За 2021 г.	За 2020 г.
Сумма дивидендов на одну обыкновенную акцию, руб.	39	33,5
Сумма дивидендов на одну привилегированную акцию	-	-

11.

ЗАЙМЫ И КРЕДИТЫ

Состав заемных средств приведен в таблице ниже:

тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало периода		Изменения за период				На конец периода	
		Основная сумма обязательства	Проценты и дополнительные расходы	Увеличение основной суммы обязательства	Погашено		Начисленные проценты в доп. расходов	Основная сумма обязательства	Проценты и дополнительные расходы
					Основная сумма обязательства	Проценты и доп. расходы			
Долгосрочные - всего	2021 год	173 716	0	164 848	60 000	6 339	6 339	278 564	0
	2020 год	251908	0	84500	162692	5957	5957	173716	0
Кредиты банков	2021 год	173 716		164 847	60 000	6 339	6 339	278 564	0
	2020 год	251908	0	84500	162692	5957	5957	173716	0
Краткосрочные - всего	2021 год	100 000		1 013 674	992 022	2 199	2 432	121 652	143
	2020 год	216264	57	446472	562736	6146	6089	100000	0

Письменная информация к бухгалтерской отчетности АО «Тульский молочный комбинат» за 2021 год

Кредиты банков	2021 год	100 000		1 013 674	992 022	2 199	2 342	121 652	143
	2020 год	216264	57	446472	562736	6146	6089	100000	0
Итого	2021 год	273716		1178522	1052022	8538	8681	400216	143
	2020 год	468172	57	530972	725428	12103	12046	273713	0

Расходы по займам и кредитам отражены в бухгалтерской отчетности следующим образом:

Наименование показателя			тыс. руб.	
			За 2021 г.	За 2020 г.
Расходы по займам/кредитам, включенные в стоимость инвестиционных активов			2337	424
Итого			2337	424

12. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Данные о составе кредиторской задолженности приведены в таблице ниже:

Наименование показателя				тыс. руб.	
				31.12.2021	31.12.2020
Расчеты с поставщиками и подрядчиками				242 476	142112
Авансы, полученные от покупателей				1790	2915
Расчеты по налогам и сборам				6544	4596
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению				8286	7594
Прочая кредиторская задолженность				654	1215
Прочее (указать в случае необходимости)					0
Итого				259 750	158432

Кредиторская задолженность, учтенная ранее как долгосрочная – нет.

13. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Состав оценочных обязательств приведены в таблице ниже:

Наименование показателя	Срок исполнения	Виды резервов						Итого
		Гарантийные обязательства	Судебные иски	Неиспользованные отпуска	Экологические мероприятия	Предстоящая реорганизация	Другие резервы (указать)	
На 31 декабря 2021 г.	12			8357				8357
На 31 декабря 2020 г.	12			7643				7643
На 31 декабря 2019 г.	12			4760				4760

14. ДОХОДЫ И РАСХОДЫ ОТ ОБЫЧНЫХ ВИДОВ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Информация о выручке (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей), себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг, а также коммерческих и управленческих расходах приведена в таблице ниже:

Виды деятельности {а}	За 2021 г.			За 2020 г.			тыс. руб.
	Выручка	Себестоимость продаж	Валовая прибыль/(убыток)	Выручка	Себестоимость продаж	Валовая прибыль/(убыток)	
Молочная продукция	4497114	3736654	760460	4636914	3643642	993272	
Аренда	1356	520	836	1285	409	876	
Столовая	2512	5031	-2519	2021	4498	-2477	
ЖКХ	876	2225	-1349	912	2231	-1319	
Розничная торговля	64464	53115	11349	58500	55659	2841	
Оптовая торговля	4710	4529	181				
Прочие работы, услуги	5646	8894	-3248	4285	6592	-2307	
Итого без учета премий	4576678	3810968	765710	4703917	3713031	990886	

Письменная информация к бухгалтерской отчетности АО «Тульский молочный комбинат» за 2021 год

Премии покупателям		X			X	
Премии от поставщиков	X	-	-	X	-	-
Итого	4576678	3810968	765710	4703917	3713031	990886

{а} В соответствии с п. 18 ПБУ 9/99 выручка, составляющая пять и более процентов от общей суммы доходов общества за отчетный период, показывается по каждому виду в отдельности.

Состав затрат на производство и реализацию приведен в таблице ниже:

тыс. руб.

Наименование показателя	За 2021 год	За 2020 год
1	3	4
Материальные затраты	3 318 464	3 269 111
Затраты на оплату труда	341 684	337 186
Отчисления на социальные	103 872	93 050
Амортизация	157 753	148 740
Прочие затраты	505 555	357 484
Итого по элементам затрат	4 427 328	4 205 571
Изменение остатков (прирост [- незавершенного производства, готовой продукции (прирост [-])	-55 145	
незавершенного производства, готовой продукции (уменьшение [+		13 353
Итого расходы по обычным	4 372 183	4 218 924

Состав коммерческих расходов в разрезе элементов затрат приведен в таблице ниже:

тыс. руб.

Наименование показателя	За 2021 г.	За 2020 г.
Материалы	15122	8613
Затраты на оплату труда	82678	83741
Отчисления на социальные нужды	25134	25457
Амортизационные отчисления	3970	3711
Транспортные услуги	220748	200476
Прочие затраты	68 924	37774
Итого	416576	359772

Состав управленческих расходов в разрезе элементов затрат приведен в таблице ниже:

тыс. руб.

Наименование показателя	За 2021 г.	За 2020 г.
Материалы	8578	11336
Затраты на оплату труда	55306	55979
Отчисления на социальные нужды	16813	15698
Амортизационные отчисления	3335	3036
Прочие затраты	60607	60072
Итого	144639	146121

15. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

Существенные статьи прочих доходов и расходов приведены в таблице ниже:

тыс. руб.

Наименование показателя	За 2021 г.	За 2020 г.
-------------------------	------------	------------

Письменная информация к бухгалтерской отчетности АО «Тульский молочный комбинат» за 2021 год

	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Поступления, связанные с инвентаризацией	7225	3024	3419	1886
Поступления от продажи и расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов	87799	75127	111128	102554
Вознаграждение торговым точкам за объем закупок		101869		120609
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	1341	104	875	
Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями		1964		2425
Отчисления в оценочные резервы	209	79	390	2779
Прибыли / убытки прошлых лет, выявленные в отчетном году	245	3781	1422	4501
Курсовые разницы	3471	4299	2088	4217
Перечисление средств, связанных с благотворительной деятельностью		2072		1414
Прочие (указать иные существенные статьи прочих доходов / расходов)	3113	45855	310	23614
Итого	103403	238174	119632	263999

16. РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

Ниже приведена информация о постоянных налоговых обязательствах (активах), изменениях отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств, корректирующих показатель условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль:

тыс. руб.

Наименование показателя	За 2021 г.	За 2020 г.
Прибыль (убыток) до налогообложения, по бухгалтерскому учету	63325	329 297
Сумма условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль	63325	329 297
Постоянные разницы отчетного периода	28945	51024
Постоянные разницы прошлых отчетных периодов:		
Временные разницы (кроме налогового убытка) отчетного периода	0	1182
Временные разницы (кроме налогового убытка) прошлых отчетных периодов		
Использование налогового убытка прошлых лет		-
Прибыль (убыток) по данным налогового учета	92 270	379 139
Ставка налога на прибыль	20	20
Постоянный налоговый расход (доход)	10858	6751
Отложенный налоговый актив (кроме налогового убытка текущего года)	143	3217
Отложенный налоговый актив на налоговый убыток текущего года		
Списание отложенного налогового актива на убытки прошлых лет		-
Отложенное налоговое обязательство	5212	2835
Сумма налога на прибыль	18454	75828

17. ПРИБЫЛЬ НА ОДНУ АКЦИЮ

В 2021 году прибыль Общества составила 44 рубля 54 копейки в расчете на одну акцию.

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

Наименование показателя	За 2021 г.	За 2020 г.
-------------------------	------------	------------

Письменная информация к бухгалтерской отчетности АО «Тульский молочный комбинат» за 2021 год

Средневзвешенное число обыкновенных акций в обращении (в тысячах)	894	894
За вычетом средневзвешенного числа собственных акций выкупленных (в тысячах)	894	894
Средневзвешенное число обыкновенных акций в обращении (в тысячах)	894	894
Прибыль/(убыток) за год, приходящаяся на акционеров материнской компании, тыс. руб.	894	894
Базовая прибыль/(убыток) на акцию, в руб.	44,54	287
Разводненная прибыль/(убыток) на акцию, в руб.	44,54	287

18. ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ

В течение 2021 года Общество *не* получало экономические выгоды по видам государственной помощи.

19. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ

Информация по географическим регионам приведена в таблице ниже:

тыс. руб.

Наименование	Единица измерения	Всего доходов от продаж товаров и продукции собственного производства	В т.ч.							
			Тула и Тульская область	Орел	Воронеж и Воронежская область	Москва и Московская область	Калуга и Калужская область	Рязань и Рязанская область	Липецк и Липецкая обл.	Санкт Петербург
Выручка от продаж	Тысяч рублей	4 497 114	1 904 977	22 935	6 296	2 143 325	40 925	5 846	129 067	243 743
Удельный вес	%	100%	42,36%	0,51%	0,14%	47,66%	0,91%	0,13%	2,87%	5,42%

20. ОБЕСПЕЧЕНИЯ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ И ПЛАТЕЖЕЙ В 2021 ГОДУ

Обеспечения, выданные Обществом, приведены в таблице ниже:

тыс. руб.

Организация, по обязательствам перед которой выдано обеспечение	Характер обязательства, по которому выдано обеспечение	Вид обеспечения	Вид переданного имущества	Стоимость переданного имущества, отраженная в бухгалтерском балансе***	Срок действия обеспечения
АБ Россия	Договор залога	Оборудование	Движимое имущество	122615	15.03.2024
ПАО СБ России	Договор залога	оборудование	Движимое имущество	197234	31.03.2022
Итого				319849	

***Если произвести достоверную оценку имущества, переданного в залог, на отчетную дату не представляется возможным, то информация об этом раскрывается обособленно с указанием условий определения залоговой суммы.

25. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество производит операции с компаниями, которые являются связанными сторонами.

I. Раскрытие операций со связанными сторонами с применением группировки по показателям

Для целей настоящей бухгалтерской отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделены следующие связанные стороны:

Письменная информация к бухгалтерской отчетности АО «Тульский молочный комбинат» за 2021 год

№	Полное наименование юридического лица или ФИО связанной стороны	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание, в силу которого сторона признается связанным	Доля участия связанной стороны в уставном капитале Общества, %			Доля участия акционеров Общества в уставном капитале связанной стороны, %		
				На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Другие связанные стороны									
1	ООО «Молтранс»	Г.Тула ул.Некрасова д.7	Компания является связанной стороной в связи с наличием совместного контроля общих акционеров	-	-	-	100%	100%	-

21. ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Раскрывается следующая информация:

- подверженность организации рискам и причинах их возникновения
- группировка рисков по видам (финансовые, правовые, страновые и региональные, репутационные, др).

По каждому виду рисков раскрывается следующая информация.

- концентрация рисков (контрагенты, регионы, валюта расчетов и платежей, др;
- механизм управления рисками (цели, политика, применяемые процедуры в области управления рисками, методы оценки рисков, др;
- изменения по сравнению с прошлым годом.

Раскрытие информации о кредитных рисках:

Общество не подвержено кредитным рискам, так как не имеет существенной либо существенно просроченной дебиторской и кредиторской задолженности. Величина заемных банковских средств также не существенна.

Раскрытие информации о риске ликвидности:

Общество не подвержено рискам ликвидности в связи с тем, что финансовые обязательства, выданные обеспечения не носят существенного характера либо отсутствуют.

Раскрытие информации о рыночных рисках:

Общество не подвержено рыночным рискам, так как не имеет в составе имущества и обязательств активов и пассивов, обращающихся на финансовых рынках.

Раскрытие информации о других видах рисков:

Система налогообложения в Российской Федерации постоянно развивается и меняется. Ряд различных законодательных и нормативных актов в области налогообложения не всегда четко сформулирован. Нередки случаи расхождения во мнениях при их интерпретации между местными, региональными и налоговыми органами. Интерпретация руководством Общества данного законодательства применительно к операциям и деятельности компаний Общества может быть оспорена соответствующими региональными или федеральными органами. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверке могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

По мнению руководства, по состоянию на 31 декабря 2021 года соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и вероятность сохранения положения, в котором находится Общество в связи с налоговым, валютным и таможенным законодательством, является невысокой.

Общество не располагает активами и не осуществляет операций за рубежом, поэтому напрямую не подвержено влиянию страновых рисков.

Письменная информация к бухгалтерской отчетности АО «Тульский молочный комбинат» за 2021 год

Риск потери деловой репутации у Общества отсутствует. Общество осуществляет свою деятельность с соблюдением норм правового и налогового законодательства, применяет систему этических норм, определяющих *поведение своих* сотрудников, а также обеспечивает своевременное исполнение обязательств перед контрагентами и государственными органами. Под существующие санкции Общество не попадает, рисков падения спроса нет.

Чистые активы положительные.

Величина чистых активов АО "Тульский молочный комбинат", составляет 1 303 676 тыс. рублей на 31 декабря 2021 года и 1 264 319 тыс. рублей на 31 декабря 2020 года. Собственники проводят политику, направленную на поддержание стабильно высокого уровня капитала, позволяющего сохранять доверие кредиторов и других участников рынка и обеспечивать устойчивое развитие бизнеса в будущем.

22. НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Бухгалтерская отчетность составлена исходя из того, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Руководитель

Чумакова Н.В..

Главный бухгалтер

Чупланова Е.И.

Дата 25.03.2022 года.

