

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах*
за 2022 год

Открытие акционерное общество "Максатункинский машиностроительный завод"
Промышленность
НЕУБЫТОЧНОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
тыс. руб

КОДЫ			
Форма по ОКУД	0710006		
Дата (число, месяц, год)	31	12	2022
по ОКПО	00426970		
ИНН	6932000159		
по ОКВЭД2	10.51		
по ОКОНХ ОКФС	12267	49	
по ОКЕИ	384		

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					выбыло				пересчетка					
			первоначаль- ная стоимость**	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	первоначаль- ная стоимость**	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	первоначаль- ная стоимость**	накопленная амортизация	первоначальная стоимость**	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
Нематериаль-ные активы - всего	за 2022 г. за 2021 г.	5100 5110	194 194	-194 (165)	- -	- -	- -	- (29)	- -	- -	- -	194 194	-194 (194)	

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначаль- ная стоимость ***	накопленная амортиза- ция ***	поступило	выбыло объектов		начислено амортиза- ция ***	пересчета		первоначаль- ная стоимость **	накопленная амортиза- ция ***	
						первоначаль- ная стоимость **	накопленная амортиза- ция ***		первоначаль- ная стоимость ***	накопленная амортиза- ция ***			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
Основные средства (без учета доходящих вложений в материальную ценность) - всего	за 2022 г.	5200	96 093	(46853)	7 522	(2 053)	2 031	(9994)	-	-	101 562	(54816)	
	за 2021 г.	5210	86 047	(45 978)	16 330	(6 284)	5 054	(5929)	-	-	96 093	(46853)	
	в том числе	за 2022 г.	5201	11 653	(6 766)	1 952	(233)	(429)	-	-	13 372	(6 962)	
		за 2021 г.	5201	11 780	(6 593)	-	(127)	107	(280)	-	-	11 653	(6 766)
	здания, соору-жения и передаточные устройства	за 2022 г.	5202	44 158	(20 726)	2 706	(1 401)	1 391	(5 615)	-	-	45 463	(24 950)
		за 2021 г.	5212	41 306	(22 245)	8 255	(5 403)	4 193	(2 674)	-	-	44 158	(20 726)
	машины и оборудо-вание	за 2022 г.	5203	31 264	(18 682)	2 318	(232)	220	(3 501)	-	-	33 350	(21 963)
		за 2021 г.	5213	31 782	(16 307)	-	(518)	518	(2 893)	-	-	31 264	(18 682)
	транспортные средства	за 2022 г.	5204	1 296	(617)	546	(125)	125	(200)	-	-	1 717	(692)
		за 2021 г.	5214	1 108	(771)	424	(236)	236	(82)	-	-	1 296	(617)
	производственный и хозяйственный инвентарь	за 2022 г.	5205	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 2021 г.	5215	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	рабочий скот	за 2021 г.	5215	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

*На основании формы, утвержденной приказом Минфина России от 2 июля 2010 г. № 66н "О формах бухгалтерской отчетности организаций" (зарегистрирован Минюстом России 2 августа 2010 г., регистрационный № 18073), с изменениями, внесенными приказами Минфина России от 5 октября 2011 г. № 124н (зарегистрирован Минюстом России 13 декабря 2011 г., регистрационный № 22599), от 17 августа 2012 г. № 113н (зарегистрирован Минюстом России 4 октября 2012 г., регистрационный № 25592), от 4 декабря 2012 г. № 154н (зарегистрирован Минюстом России 29 декабря 2012 г., регистрационный № 26501), от 6 апреля 2015 г. № 57н (зарегистрирован Минюстом России 30 апреля 2015 г., регистрационный № 37103), от 6 марта 2018 г. № 41н (зарегистрирован Минюстом России 15 мая 2018 г., регистрационный № 51103), от 19 апреля 2019 г. № 61н (зарегистрирован Минюстом России 20 мая 2019 г., регистрационный № 54667).

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначаль- ная стоимость**	накопленная амортиза- ция***	поступило	выбыло объектов		начислено амортиза- ция***	пересчетная		первоначаль- ная стоимость**	накопленная амортиза- ция***	
						первоначаль- ная стоимость**	накопленная амортиза- ция***		первоначаль- ная стоимость**	накопленная амортиза- ция***			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
продуктивный скот	за 2022 г.	5206	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	5216	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
многолетние насаждения	за 2022 г.	5207	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	5217	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них виноградарки	за 2022 г.	5207.1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	5217.1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
другие виды основных средств	за 2022 г.	5209	71	-62	-	62	-62	-	-	-	9	(62)	-
	за 2021 г.	5219	71	(62)	-	-	-	-	-	-	71	(62)	-
из них:	за 2022 г.	5209.1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	5219.1	9	-	-	-	-	-	-	-	9	-	-
земельные участки и объекты природопользования	за 2022 г.	5209.2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	5219.2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
капитальные вложения на коренное улучшение земель	за 2022 г.	5220	7651	-	-	-	-	249	-	-	7651	249	-
	за 2021 г.	5230	-	-	-	7651	-	-	-	-	7651	-	-
право пользования активом (аренда земли)													

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или стоимость	
1	2	3	4	5	6	7	8
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации основных средств - всего	за 2022 г. за 2021 г.	5240 5250	- 1 836	7 521 6 843	- -	(7 521) (8 679)	- -

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

Наименование показателя	Коды	За 2022 г.	За 2021 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2022	На 31.12.2021	На 31.12.2020
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	-	6 528	6 528
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты незавершенности, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переданные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог)	5286	-	-	-

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка****	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая движение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка****	
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка****					
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Долгосрочные - всего		за 2022 г.	5301	-	-	500	-	-	-	-	500	-
		за 2021 г.	5311	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего		за 2022 г.	5305	12 000	-	166 500	(178 500)	-	-	-	-	-
		за 2021 г.	5315	9 000	-	113 500	(110 500)	-	-	-	12 000	-
Финансовых вложений - итого		за 2022 г.	5300	12 000	-	167 000	(178 500)	-	-	-	500	-
		за 2021 г.	5310	9 000	-	113 500	(110 500)	-	-	-	12 000	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2022	На 31.12.2021	На 31.12.2020
1	2	3	4	5
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Записи

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себестоимость	резерв под снижение стоимости			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Запасы - всего	за 2022 г.	5400	13 061	-	1 880 973	(1 858 230)	-	-	35 804	-
	за 2021 г.	5420	15 456	-	1 392 014	(1 394 409)	-	-	13 061	-
в том числе:	за 2022 г.	5401	7 151	-	426 912	(424 070)	-	-	9 993	-
	за 2021 г.	5421	6 120	-	312 404	(311 373)	-	-	7 151	-
сирец, материалы и другие аналогичные ценности	за 2022 г.	5402	-	-	-	-	-	-	-	-
животные на выращивании и откорме	за 2021 г.	5422	-	-	-	-	-	-	-	-
затраты в незавершенном производстве	за 2022 г.	5403	2 644	-	838 989	(841 591)	-	-	42	-
готовая продукция и товары для перепродажи	за 2021 г.	5423	400	-	618 822	(616 578)	-	-	2 644	-
товары отгруженные	за 2022 г.	5404	3 266	-	564 279	(541 776)	-	-	25 769	-
расходы будущих периодов	за 2021 г.	5424	8 936	-	427 543	(433 213)	-	-	3 266	-
прочие запасы и затраты	за 2022 г.	5405	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	5425	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5406	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	5426	-	-	50 793	(50 793)	-	-	-	-
	за 2022 г.	5407	-	-	33 245	(33 245)	-	-	-	-
	за 2021 г.	5427	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залюте

Наименование показателя	Код	На 31.12.2022	На 31.12.2021	На 31.12.2020
1	2	3	4	5
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залюте по договору - всего	5445	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление			выбытие				
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по следам операций)*****	принято-писек процентов, штрафы и иные дебит*****	погашение	списание на финансовый результат*****	восстановленные резервы			
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2022 г.	5501	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	5521	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5502	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	5522	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5503	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные	за 2021 г.	5523	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5504	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	5524	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5510	20 355	(953)	5 972	-	(9 611)	(24)	902	-	16 692	(27)
	за 2021 г.	5530	12 010	(46)	13 268	-	(4 923)	0	46	-	20 355	(953)
в том числе:	за 2022 г.	5511	9 910	(953)	3 943	-	(2 425)	(24)	902	-	11 428	(27)
	за 2021 г.	5531	7 238	(46)	5 735	-	(3 063)	0	46	-	9 910	(953)
	за 2022 г.	5512	8 134	-	1 042	-	(5 648)	0	-	-	3 528	0
	за 2021 г.	5532	3 368	-	6 393	-	(1 627)	0	-	-	8 134	0
	за 2022 г.	5513	2 311	-	987	-	(1 538)	0	-	-	1 760	0
расчеты с покупателями и заказчиками	за 2021 г.	5533	1 404	-	1 140	-	(233)	0	-	-	2 311	0
	за 2022 г.	5500	20 355	(953)	5 972	-	(9 611)	(24)	902	X	16 692	(27)
	за 2021 г.	5520	12 010	(46)	13 268	-	(4 923)	0	46	X	20 355	(953)
	за 2022 г.	5530	20 355	(953)	5 972	-	(9 611)	(24)	902	X	16 692	(27)
	за 2021 г.	5520	12 010	(46)	13 268	-	(4 923)	0	46	X	20 355	(953)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2022		На 31.12.2021		На 31.12.2020	
		учетная по условиям договора	балансовая стоимость	учетная по условиям договора	балансовая стоимость	учетная по условиям договора	балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
Всего	5540	-	-	-	-	345	-
в том числе:	5541	-	-	-	-	-	-
долгосрочная	5542	-	-	-	-	345	-
краткосрочная		-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Коды	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из долго- в кратко- срочную задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло			
				в результате хозяйствен- ных операций (сумма долга по ссудам, опера- ции)*****	привлече- ния******	погашение	списание на финансовый резуль- тат******		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2022 г.	5551	2895	-	-	(26)	-	-	2869
	за 2021 г.	5571	-	2895	-	-	-	-	2895
в том числе: кредиты	за 2022 г.	5552	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	5572	-	-	-	-	-	-	-
займы	за 2022 г.	5553	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	5573	-	-	-	-	-	-	-
прочие	за 2022 г.	5554	2895	-	-	(26)	-	-	2869
	за 2021 г.	5574	-	2895	-	-	-	-	2895
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2022 г.	5560	20 134	58 189	78	(61059)	-	-	17 342
	за 2021 г.	5580	30 129	55 238	421	(65 654)	-	-	20 134
в том числе: расчеты с поставщиками и заказчиками	за 2022 г.	5561	2 727	5 384	-	(509)	-	-	7 602
	за 2021 г.	5581	3 096	1 416	-	(1 785)	-	-	2 727
авансы полученные	за 2022 г.	5562	34	43	-	(34)	-	-	43
	за 2021 г.	5582	145	34	-	(145)	-	-	34
расчеты по налогам и сборам	за 2022 г.	5563	5 316	38 083	-	(38 851)	-	-	4 548
	за 2021 г.	5583	4 989	30 356	-	(30 029)	-	-	5 316
кредиты	за 2022 г.	5564	7 000	-	78	(7 078)	-	-	-
	за 2021 г.	5584	16 002	10 000	421	(19 423)	-	-	7 000
займы	за 2022 г.	5565	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	5585	-	-	-	-	-	-	-
прочие	за 2022 г.	5566	7 952	14 679	-	(14613)	-	-	8 018
	за 2021 г.	5586	5 897	16 327	-	(14 272)	-	-	7 952
Итого	за 2022 г.	5550	30 129	58 133	421	(65 654)	-	X	20 211
	за 2021 г.	5570	30 129	58 133	421	(65 654)	-	X	23 029

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2022	На 31.12.2021	На 31.12.2020
1	2	3	4	5
Всего	5590	-	-	-
в том числе:	5591	-	-	-
долгосрочная				
из нее:	5592	-	-	-
по кредитам	5593	-	-	-
займам	5594	-	-	-
в том числе:				
краткосрочная				
из нее:	5595	-	-	-
по кредитам				
займам	5596	-	-	-

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

Наименование показателя	Коды	За 2022 г.	За 2021 г.
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
Материальные затраты	5610	382 521	287 524
Затраты на оплату труда	5620	61 215	49 493
Отчисления на социальные нужды	5630	18 396	14 873
Амортизация	5640	2 031	4 306
Прочие затраты	5650	65 865	43 023
Итого по элементам затрат	5660	530 028	399 219
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	5670		
незавершенного производства, готовой продукции и др.		-19901	-
(прирост [-],	5680	-	3 246
уменьшение [+])			
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	510 127	402 645

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Коды	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>
Оценочные обязательства - всего	5700	3 877	5 082	(4 911)	(120)	3 928

8. Обесценения обязательств

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2022	На 31.12.2021	На 31.12.2020
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
объекты основных средств	5802	-	-	-
ценные бумаги и иные финансовые вложения	5802.1	-	-	-
из них: векселя	5803	-	-	-
прочие	5810	-	-	8 553
Выданные - всего	5811	-	-	8 553
в том числе:	5811.1	-	-	8 553
объекты основных средств	5812	-	-	-
ценные бумаги и иные финансовые вложения	5812.1	-	-	-
из них: переданные в залог	5813	-	-	-
прочие	5813.1	-	-	-
из них: переданные в залог		-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Коды	За 2022 г.	За 2021 г.
1	2	3	4
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-
в том числе:	5901	-	-
на компенсацию текущих расходов (стр. 5901.1+ 5901.2+ 5901.3+ 5901.4)	5901.1	-	-
на растенееводство	5901.2	-	-
на животноводство	5901.3	-	-
на прочие цели	5901.4	-	-
на компенсацию убытков по чрезвычайным ситуациям (стихийные бедствия, пожары, наводнения, эпидемии)	5905	-	-
на капитальные вложения во внеоборотные активы (стр. 5905.1+ 5905.2+ 5905.3+ 5905.4)	5905.1	-	-
из них:	5905.2	-	-
на капитальные вложения в коренное улучшение земель на строительство, реконструкцию, модернизацию производственных объектов (включая приобретение оборудования и строительство монтажные работы)	5905.3	-	-
на закупку сельскохозяйственной техники	5905.4	-	-
на прочие цели	5905.5	-	-
в том числе: строительство объектов социальной сферы	5905.6	-	-
СТРАХОВАНИЕ: из строки 5905 - суммы государственной помощи, не включенная в доходы отчетного периода		-	-

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
1	2	3	4	5	6	7
Бюджетные кредиты - всего	за 2022 г.	5910	-	-	-	-
	за 2021 г.	5920	-	-	-	-

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

*** Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисляемая амортизация" именует соответственно "Накопленный износ" и "Начисляемый износ".

**** Накопленная корректировка определяется как:

разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;

написания в течение срока обращения разницы между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;

величина резерва под обеспечение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.

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

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

Руководитель


(подпись)

Миронов Н.А.
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер
(при наличии)


(подпись)

Климанова И.Ю.
(расшифровка подписи)

02.02.2023



ТЕКСТОВЫЕ ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2022 ГОД

1. СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ

1.1. Полное фирменное наименование

Акционерное общество «Максатихинский маслодельный завод»

1.2. Место нахождения и почтовый адрес

Российская Федерация, 171900, Тверская область, п. Максатиха, проезд
Строителей, д.20 стр. 1

1.3. Дата государственной регистрации общества и его основной государственный регистрационный номер:

Постановлением администрации Максатихинского района о государственной регистрации предприятия № 114 от 21.08.1992, №153 от 25.08.1997, новая редакция Устава от 12.09.2017 зарегистрировано Акционерное общество «Максатихинский маслодельный завод»; ОГРН 1026901946444 присвоен 10.10.2002 Межрайонной инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам №9 Тверской области

1.4. Идентификационный номер налогоплательщика: 6932000159

1.5. Основной вид деятельности – производство молока (кроме сырого) и прочей молочной продукции

1.6. Среднесписочная численность 125 человек

1.7. Состав членов Совета директоров и аффилированных лиц

Состав директоров

Ф И О	Год рождения	Место работы
1.Иванов Николай Николаевич	1956	Председатель СПК «Искра»
2. Милов Николай Александрович	1955	Генеральный директор АО «Максатихинский маслодельный завод»
3. Навалова Валентина Алексеевна	1952	Старший мастер АО «Максатихинский маслодельный завод»
4. Васильева Нина Константиновна	1952	Старший мастер АО «Максатихинский маслодельный завод»
5. Строгова Валентина Гавриловна	1958	Мастер АО «Максатихинский маслодельный завод»

Аффилированными лицами общества на конец отчетного периода являются
Милов Николай Александрович 590 акций или 50,127%

Навалова Валентина Алексеевна 11 акций 0,9 %
Васильева Нина Константиновна 10 акций 0,8 %
Строгова Валентина Гавриловна 15 акций 1,3%

Размер вознаграждения основному управленческому персоналу за 2022 год составил 22424 тыс.рублей.

Количество акций 1177 штук.

Дивиденды в 2022 году начислены в сумме 3019 тыс. руб.

Чистая прибыль, полученная в 2022 году, приходящаяся на одну акцию 10596 руб.

1.8.Сведения о лице, занимающем должность единоличного исполнительного органа

Генеральный директор - Милов Николай Александрович,

год рождения 1955

Доля участия в Уставном капитале 50,127%

Размер вознаграждения – по контракту

1.9.Сведения о выплате в течение 2022 года вознаграждений членам Совета директоров.

В течение 2022 года вознаграждений членам Совета директоров не выплачивалось.

1.10 Операции со связанными сторонами

Единоличному исполнительному органу Общества выплачивалась заработная плата.

1.11.Информация об объемах использованных энергетических ресурсов в 2022 году

Наименование показателя	Ед. изм	2022 г	2021г	%
1.Электроэнергия	Тыс.кВт	944	919	102,7
	тыс.руб	5811	5616	103,5
2.Мазут	тн	434	398	109,0
	тыс.руб	8791	8696	101,1
3.Бензин	тн	83	74	112,2
	тыс.руб	3308	2816	117,5
4.Дизельное топливо	тн	367	339	108,3
	тыс.руб	16746	14144	118,4
5. Теплоэнергия	ГКал	3926	3566	110,1

2.УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА

Учетная политика АО "Максатихинский маслодельный завод" для целей бухгалтерского учета утверждена Приказом от 31 декабря 2021 г. N 185/2 об учетной политике АО "Максатихинский маслодельный завод"

ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1. Настоящая учетная политика разработана в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.11 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от 29.07.98 № 34н, Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденного приказом Минфина России от 06.10.08 № 106н.
2. Под учетной политикой организации понимается совокупность способов ведения бухгалтерского учета.
3. Изменение учетной политики организации может производиться в случаях:
 - 1) изменения требований, установленных законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете, федеральными и (или) отраслевыми стандартами;
 - 2) разработке или выборе нового способа ведения бухгалтерского учета, применение которого приводит к повышению качества информации об объекте бухгалтерского учета;
 - 3) существенном изменении условий деятельности экономического субъекта.
4. При проведении операций с наличными денежными средствами организация руководствуется Указанием Банка России от 11.03.14 № 3210-У «О порядке ведения кассовых операций юридическими лицами и упрощенном порядке ведения кассовых операций индивидуальными предпринимателями и субъектами малого предпринимательства».

Организация бухгалтерского учета
Порядок ведения учета
Формирование бухгалтерской службы

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

5. Бухгалтерский учет в организации ведет самостоятельная бухгалтерская служба как структурное подразделение, возглавляемое главным бухгалтером.
Основание: статья 7 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»

Регистры бухгалтерского учета

6. Учетные регистры бухгалтерского учета ведутся комбинированно: на бумажных и электронных носителях. Для электронных регистров используется специализированная программа 1С Бухгалтерия и 1С Зарплата
Основание: пункт 6 статьи 10 Федерального закона от 06.12.11 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»

Формы регистров бухгалтерского учета

7. В качестве регистров бухгалтерского учета используются формы, предусмотренные в программе для ведения бухучета, а также самостоятельно разработанные формы. Все используемые регистры приведены в приложении к настоящей учетной политике.
Основание: пункт 5 статьи 10 Федерального закона от 06.12.11 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»

Ответственные за ведение регистров бухгалтерского учета

8. Ответственным за ведение регистров бухгалтерского учета является главный бухгалтер.

Основание: пункт 4, 8 статьи 10 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»

Рабочий план счетов бухгалтерского учета

9. В качестве рабочего плана счетов бухгалтерского учета использовать типовой План счетов, утвержденный приказом Минфина России от 31.10.2000 № 94н. При необходимости План счетов дополняется субсчетами, необходимыми в деятельности организации.

Основание: пункт 8 Положения утв. приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н

Оценка имущества, обязательств и хозяйственных операций

10. Бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций в организации ведется в рублях и копейках.

Основание: пункт 25 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от 29.07.98 № 34н

Формы первичных документов и отчетности

Формы первичных учетных документов

11. Формы первичных учетных документов, применяемые организацией, приведены в Приложении № 3 к данному приказу.

Организация использует в качестве первичных учетных документов документы, составляемые в процессе деятельности организации по формам, установленным нормативными документами для обязательного или рекомендуемого применения (например, универсальный передаточный документ, товарно-транспортная накладная). При этом, применяются внешние формы документов, предусмотренные используемой бухгалтерской программой "1С:Бухгалтерия 8", ред. 3.0.

Документооборот в бухгалтерском учете и порядок доступа к документам бухгалтерского учета регулируется графиком документооборота, который утверждается отдельным приказом руководителя организации.

Подписывать документы бухгалтерского учета имеют право руководитель и главный бухгалтер организации, а также лица, указанные в графике документооборота.

Для электронной подписи документов бухгалтерского учета применяется усиленная квалифицированная электронная подпись, а также иные виды электронных подписей, установленные графиком документооборота, соглашениями с участниками электронного взаимодействия, положением об использовании простой электронной подписи для внутреннего электронного документооборота, иными приказами руководителя организации.

Основание: пункт 4 статьи 9 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», пункт 4 ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации»

12. Первичные учетные документы составляются в бумажном и электронном виде.

Основание: пункт 5 статьи 9 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»

Регистры бухгалтерского учета

13. Бухгалтерский учет ведется с применением системы регистров, предусмотренной используемой бухгалтерской программой "1С:Бухгалтерия 8", ред. 3.0.

Формы регистров бухгалтерского учета, применяемые организацией, приведены в Приложении № 4 к данному приказу. При составлении бухгалтерской отчетности

использовать показатели, приведенные в формах, утвержденных приказом Минфина России от 02.07.10 № 66н. Основание: пункт 3 приказа Минфина России от 02.07.2010 № 66н.

Порядок инвентаризации активов и обязательств

14. Инвентаризация объектов проводится в случаях и в порядке, которые предусмотрены законодательством Российской Федерации и нормативными актами в области бухгалтерского учета. Внеплановая инвентаризация любых объектов в любое время может проводиться по приказу руководителя и в установленный им срок. Инвентаризация основных средств один раз в три года.

Основание: статья 11 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ, пункт 4 ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации»

Обособленные подразделения

Обособленные подразделения, выделенные на отдельный баланс

15. Обособленных подразделений, выделенных на отдельный баланс, нет.

Основание: пункт 4 ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации»

Обособленные подразделения, не выделенные на отдельный баланс

16. В компании открыты следующие обособленные подразделения, не выделенные на отдельный баланс:

Название подразделения	Адрес
Фирменный магазин	пгт Максатиха ул.Василенкова д.2

Основание: пункт 4 ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации»

17. Ведение бухгалтерского учета в обособленных подразделениях, не выделенных на отдельный баланс, осуществляется централизованно.

Основание: пункт 4 ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации»

Способы ведения бухгалтерского учета

Основные средства

Лимит стоимости основных средств

18. Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, которые отвечают признакам основного средства, но имеют стоимость не выше 100000 рублей руб. Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены.

ФСБУ 6 не применяется к ОС, чья стоимость незначительна для отражения в бухгалтерской отчетности (незначительные активы). Затраты на приобретение, создание и улучшение таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. К незначительным активам организации относятся:

-ОС стоимостью за единицу до 100000 рублей;

-затраты на ремонт и техническое обслуживание ОС периодичностью более 12 месяцев стоимостью до 100000 рублей

Стоимостной лимит для незначительных ОС проверяется ежегодно.

Стоимостной лимит не применяется для объектов недвижимости, для транспортных средств и основных средств у которых имеется остаточная стоимость в налоговом учете.

Основание: пункт 5 ФСБУ 6/2020.

19. Установить следующие группы основных средств: Здания, сооружения, рабочие машины, силовые машины, транспорт, передаточные устройства, хоз.инвентарь, земельные участки, жилые дома

Основание: пункт 11 ФСБУ 6/2020

Оценка основных средств

20. Для всех основных средств, используется один способ оценки.

Основание: пункт 11 ФСБУ 6/2020

21. Объекты основных средств по всем группам оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости

Основание: пункт 14 ФСБУ 6/2020

Амортизация основных средств

22. Для всех основных средств используется один способ начисления амортизации.

Основание: пункт 35 ФСБУ 6/2020 «Учет основных средств»

23. Амортизация по всем основным средствам начисляется линейным способом.

Основание: пункт пункт 35 ФСБУ 6/2021

24. Амортизация по основным средствам начисляется ежемесячно.

Основание: пункт 33 ФСБУ 6/2020

25. Способ отражения последствий изменения учетной политики в связи с переходом на ФСБУ 6/2020 «Основные средства» упрощенно ретроспективно. Ежегодно на отчетную дату производится пересмотр элементов амортизации. Ежегодно на отчетную дату осуществляется проверка на обесценение, если есть признаки обесценения определяется возмещаемая стоимость. Если она окажется больше балансовой – признается убыток от обесценения.

Основание: пункт 49 ФСБУ 6/2020

26. Способ отражения последствий изменения учетной политики в связи с переходом на ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» перспективно

Основание: пункт пункт 25,26 5 ФСБУ 26/2020

Периодичность для начисления амортизации основных средств

27. Организация начинает начислять амортизацию с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств, и прекращает – с 1-го числа месяца, следующего за месяцем его списания.

Основание: пункт 33 ФСБУ 6/2020.

Дисконтирование

28. При отсрочке (рассрочке) на период свыше 12 месяцев, в стоимость капитальных вложений включается сумма денежных средств, которая была бы уплачена организацией при отсутствии указанной отсрочки (рассрочки).

Основание: пункт 12 ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения»

Переоценка основных средств

29. Переоценка основных средств не производится. Основание: пункты 15, 16 ФСБУ 6/2020

Амортизация и срок полезного использования нематериальных активов

30. Амортизация НМА начисляется линейным способом Срок полезного использования нематериального актива определяется исходя из ожидаемого срока использования актива, в течение которого организация предполагает получать экономические выгоды (или использовать в деятельности, направленной на достижение целей

Переоценка НМА не производится.

Основание: пункт 26 ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов».

Учет запасов

31. Организация применяет ФСБУ 5/2019 ко всем запасам без исключений.
Основание: пункт 2 ФСБУ 5/2019 "Запасы"

Единица учета материалов

32. Единицей учета материалов является номенклатурный номер.
Основание: пункт 6 ФСБУ 5/2019 "Запасы"

Оценка материалов при получении

33. Запасы учитываются по фактическим затратам. Основание : пункт 9 ФСБУ 5/2019 "Запасы".

Запасы должны оцениваться на отчетную дату в БУ по наименьшей из величин (п. 28 ФСБУ 5/2019):

фактической себестоимости;

чистой стоимости продаж.

Если чистая стоимость продаж меньше фактической себестоимости, то на сумму разницы в БУ создается резерв под обесценение запасов.

Транспортно-заготовительные расходы

34. Транспортно-заготовительные расходы организации принимаются к учету путем их непосредственного (прямого) включения в фактическую себестоимость единицы материалов. При доставке запасов одного вида стоимость доставки полностью включается в фактическую себестоимость этой партии запасов. При доставке смешанного груза стоимость доставки распределяется на себестоимость партий каждого вида запасов пропорционально доле их стоимости в общей стоимости поставки. Подпункт «б» пункта 11 ФСБУ 5/2019 «Запасы», пункт 7.1 ПБУ 1/2008 «Учетная политика», пункт 19 СГС «Запасы».

Списание материалов

35. Для оценки всех материалов при их передаче в производство или на иные цели используется один способ.

Основание: пункт 37 ФСБУ 5/2019 "Запасы"

36. Все материалы, отпускаемые в производство или на иные цели, оцениваются по средней себестоимости. Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов определяется по средней себестоимости. Средняя себестоимость рассчитывается периодически, по всем операциям за месяц.

Основание: пункт 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы"

37. Расчет средней стоимости для списания материалов определяется ежемесячно.
Основание: пункт 39 ФСБУ 5/2019 "Запасы"

38. Организация не учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд, используемые (передаваемые в эксплуатацию) непосредственно по мере приобретения, такие как
- канцелярские товары.

Основание: пункт п2 ФСБУ 5/2019 "Запасы"

39. Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической стоимости, без создания резерва под обесценение запасов

Учет полуфабрикатов собственного производства

40. Полуфабрикаты собственного производства учитываются обособленно (на счете 21 «Полуфабрикаты собственного производства»).

Основание: Инструкция по применению Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций, утвержденная приказом Минфина России от 31.10.2000 № 94н

Учет товаров

41. Полученные товары учитываются по стоимости их приобретения. Основание: пункт 11 ФСБУ 5/2019 "Запасы".

Учет затрат, НЗП и готовой продукции

42. Готовая продукция и незавершенное производство учитываются по фактической себестоимости.
Косвенные затраты распределяются между конкретными видами продукции, работ, услуг пропорционально выручке.

Себестоимость готовой продукции

43. Готовая продукция учитывается по фактической себестоимости.
Основание: пункт 27 ФСБУ 5/2019 "Запасы"

Учет кредитов и займов

Учет прочих расходов, связанных с получением заемных средств

44. Расходы, связанные с получением заемных средств, учитываются в полной сумме в том отчетном периоде, когда эти затраты были произведены.
Основание: пункт 8 ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам»

Резервы

Резервы под обесценение материальных ценностей

45. Резерв под снижение стоимости материальных ценностей создается по каждой единице материально-производственных запасов, принятой в бухгалтерском учете.
Основание: пункт 30 ФСБУ 5/2019 "Запасы", пункт 4 ПБУ 21/2008 "Изменение оценочных значений".

Резерв сомнительных долгов

46. Организация формирует резерв по сомнительным долгам. С этой целью на последнее число каждого месяца организацией проводится инвентаризация дебиторской и кредиторской задолженности, возникшей в связи с реализацией товаров, выполнением работ, оказанием услуг. При наличии встречных обязательств перед контрагентом для расчета резерва дебиторская задолженность контрагента уменьшается на кредиторскую задолженность перед контрагентом.
По сомнительной задолженности со сроком возникновения до 45 дней резерв не формируется. По сомнительной задолженности со сроком возникновения от 45 до 90 календарных дней (включительно) в сумму резерва включается 50% от суммы выявленной задолженности. По сомнительной задолженности со сроком возникновения свыше 90 календарных дней в сумму создаваемого резерва включается 100% выявленной задолженности.

Иные резервы, связанные с оценочными обязательствами:

47. Компания признает резервы предстоящих расходов, связанные с отражением оценочных обязательств, если суммы расходов существенны. Основание: пункт 8 ПБУ 8/2010 "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы".
48. Создаются следующие резервы предстоящих расходов:
- На предстоящую оплату отпусков работникам. Начисление резерва производится ежемесячно.
- Основание: пункты 4, 5, 8 ПБУ 8/2010 "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы"

Учет доходов и расходов

49. Учет доходов и расходов ведется методом начисления
Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

Основание: пункт 65 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от 29.07.98 № 34н

Порядок признания управленческих и коммерческих расходов

50. Коммерческие расходы списываются полностью в отчетном году в качестве расходов по обычным видам деятельности на счет 90 «Продажи».

Основание: пункт 9 ПБУ 10/99 «Расходы организации»

Учет расчетов по налогу на прибыль

51. Сумму текущего налога на прибыль компания определяет по данным налоговой декларации по налогу на прибыль.

Основание: пункт 22 ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций»

Учет арендных обязательств

52. Организация применяет правила учета арендованного имущества, установленные ФСБУ 25/2018 с 2022 года. В межотчетный период отражены в учете ППА и обязательство по аренде по арендованному имуществу – земельному участку. Данный участок арендован у администрации Максатихинского района сроком до 30 сентября 2052 года. СПИ по данному объекту определен 369 месяцев (с 01.01.2022г по 30.09.2052г).

Учет расчетов с сотрудниками

53. Учет расчетов с сотрудниками ведется на счете 71 «расчеты с подотчетными лицами» вне зависимости от того, были деньги выданы под отчет или компенсированы после отчета.

Основание: Приказ Минфина от 31.10.2000 №94н

3. ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ОБЩЕСТВА

3.1. Приоритетные направления деятельности общества.

АО «Максатихинский маслодельный завод» занимается закупкой и переработкой молока. Производственная деятельность АО «Максатихинский маслодельный завод» осуществляется в пределах Максатихинского района.

Реализация молочной продукции осуществляется по Тверской области, в Московской области, г. Санкт-Петербург и др.

3.2. Финансово-экономические показатели деятельности общества

Выручка от продажи составила 535683 тыс.руб., в т.ч. розничная 11357 тыс руб

1. Заготовка молока за 2022 год

	в тоннах		
	Факт 2022г.	Факт 2021г.	% выполнение
1. Колхозы и совхозы		99,3	-
2. Фермерские хозяйства	11,2		-
3. От граждан по договорам	27,2	46,1	59,0
ИТОГО: по Максатихинскому району	38,4	145,4	26,4
4. Хозяйства Лесного района	3668,4	3610,3	101,6
5. Хозяйства Удомельского района	467,6	565,9	82,6
6. Хозяйства Бежецкого района	1071,0	688,8	155,5
7. Хозяйства Рамешковского района	238,4	239,1	99,7
8. Новгородская обл.	284,4	296,6	95,9
9. Спировский район	887,9	900,0	98,7
10. Сонковский район	3679,4	3806,5	96,7
11. «Молочная компания»	968,1	-	-
12. «Русмолоко»	198,1	-	-
13. Хозяйства Бологовского р-она	5,2	-	-
ИТОГО вне района	11468,5	10107,2	113,5
ВСЕГО:	11506,9	10252,6	112,2

Средняя цена закупаемого молока от всех хозяйств без НДС составила 30,50 руб. за 1 кг за 2022 г., средняя цена за 2021г. составила 24,61 руб. за 1 кг, что составляет 123,9 %.

1. Произведено продукции.

Всего произведено продукции в ценах реализации за 2022 год 547156,4 тыс.руб.

	Ед.из м.	2022г.	2021г	%.
1. Масло животное	тонн	429,1	355,2	120,8
2. Сметана	тонн	214,6	220,5	97,3
3. Творог	тонн	219,8	215,3	102,1
4. Творожная масса	тонн	25,0	21,6	115,7
5. Кисломолочная продукция	тонн	89,0	93,6	95,1
6. Нежирной продукции	тонн	292,1	298,3	97,9
7. ЦМП	тонн	2502,9	2725,9	91,8

2. Расчеты. Тys.рублей

	2022г.	2021 г.	%
1. Кредиторская задолженность ВСЕГО:	17316	13099	132,2
В т.ч. за молоко	6740	2232	302,0
2. Фонд з/платы	66939,1	53768,9	124,5
3. Ср.месячная з/плата	44272	34467	128,4
4. Прибыль до налогообложения	17187	20671	83,1

5. Себестоимость ТП полная	462627	350764	131,9
В т.ч. сырье	382556	278987	137,1
ГСМ	30245	26505	114,1
Запчасти	8592	7219	119,0
З/плата	61215	49493	123,7
Отчисления от з/платы	18357	14842	123,7
Электроэнергия	5811	5616	103,5
Среднесписочная численность	126	125	100,8
Товарная продукция в ценах реализации	547156	418347,9	130,8

3.Сведения о размере чистых активов

№	Показатели (тыс.руб)	На 31.12.20	На 31.12.21	На 31.12.22
1	Сумма чистых активов	49880	67797	77097
2	Уставный капитал	1	1	1

4.Информация , для расшифровки отдельных статей баланса.

Расхождение остатков по строкам отчетности по состоянию на 31.12.2021г и 01.01.2022 года объясняется тем, что в межрасчетный период был отражен переход на ФСБУ 6/2020 и ФСБУ 25/2018г.

- 1150 «Основные средства» по состоянию на 31.12.2021г отражена в сумме 41 478 тыс. руб., по состоянию на 01.01.2022г отражена в сумме 49 240 тыс. руб. расхождение 7 762 тыс. руб.
- 1180 «Отложенные налоговые активы» по состоянию 31.12.2021г отражена в сумме 1 073 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2022г отражена в сумме 1 403 тыс. руб. Расхождение 330 тыс. руб.
- 1370 «Нераспределенная прибыль» по состоянию на 31.12.2021г отражена в сумме 57 354 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2022г отражена в сумме 61 131 тыс. руб. Расхождение 3 777 тыс. руб.
- 1420 «Отложенные налоговые обязательства» по состоянию на 31.12.2021г отражена в сумме 3 397 тыс. руб., по состоянию на 01.01.2022г отражена в сумме 4 341 тыс. руб. Расхождение 944 тыс. руб.
- 1450 «Прочие обязательства» по состоянию на 31.12.2021 г показатель отсутствует, по состоянию на 01.01.2022г отражен в сумме 2895 тыс.руб. Расхождение 2895 тыс.руб.
- 1520 «Кредиторская задолженность» по состоянию на 31.12.2021г отражена в сумме 13099 тыс.руб., по состоянию на 01.01.2022г отражена в сумме 13134 тыс. руб. Расхождение 35 тыс.руб.

В межотчетный период были сделаны следующие бухгалтерские записи:

ФСБУ 6/2020

Дт 84 Кт 01.01	1 895 тыс. руб.
Дт 02 Кт 84	4 754 тыс. руб.
Дт 84 Кт 02	2 749 тыс. руб.
Дт 09 Кт 84	378 тыс. руб.
Дт 84 Кт 09	48 тыс. руб
Дт 84 Кт 77	598 тыс.руб.
Дт 77 Кт 84	246 тыс.руб.

ФСБУ 25/2018

Дт 01 ППА Кт 76	2 930 тыс. руб.
Дт 01 ППА Кт 84	4 722 тыс. руб.

Дт 84 Кт 77 944 тыс.руб.

1. Стоимость объектов основных средств , не подлежащих амортизации (тыс.руб.)
 - жилой фонд 108
 - земельный участок 9
2. Организаций , с которыми осуществляются договоры, предусматривающих исполнение обязательств неденежными средствами нет
3. Государственная помощь, которую организация получает напрямую: нет
- Невыполненных условий предоставления бюджетных средств по состоянию на отчетную дату нет.
4. Нематериальных активов с неопределенным сроком полезного использования нет.
5. Выданных векселей и размещенных облигаций нет.
6. Просроченной задолженности по кредитам и заемными средствами нет. Погашение задолженности по кредитам и займам осуществляется на основании договоров , согласно графика погашения задолженности и процентов.
- Сумма затрат по займам и кредитам , включенных в прочие расходы в сумме 78 тыс. руб.
- Задолженность по состоянию на отчетную дату по кредитам отсутствует , инвестиционных кредитов нет. Процентов , включенных в стоимость инвестиционных активов нет.
7. В составе финансовых вложений отражены краткосрочные депозиты до одного месяца в Сбербанке. На конец года финансовые вложения строка 1240 баланса отсутствуют , доход составил 906 тыс руб
8. Условный расход по налогу на прибыль -3395 тыс руб.
9. Постоянные разницы, возникшие в отчетном периоде и повлекшие корректирование условного расхода по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль - 1279 тыс.руб.
- Временные разницы, возникшие в прошлом периоде и повлекшие корректирование условного расхода по налогу на прибыль отчетного периода - 678 тыс.руб, в том числе ОНА-(176) тыс.руб., ОНО- 854 тыс.руб.
10. Изменений применяемых налоговых ставок по сравнению с предыдущим отчетным периодом нет.
11. Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства , списанные в связи с выбытием актива нет
12. В составе оценочных обязательств отражен резерв на выплату отпусков в сумме 3928 тыс.руб.. Условных обязательств и активов нет.
13. Событий после отчетной даты нет.
14. Совместной деятельности нет
15. Прекращенных операций нет
16. Дополнительных акций не выпускалось
17. Операций в иностранной валюте не осуществлялось
18. На конец года образован резерв по сомнительным долгам в сумме 27 тыс.руб.
19. Стоимость объектов основных средств , не подлежащих амортизации 117,
 - В том числе полностью самортизированные нет , земля 9 тыс.руб., жилой дом 108 тыс.руб
20. Чрезвычайных событий в отчетном периоде не было.
21. Пандемия существенного влияния на деятельность предприятия не оказала.
- Произведенная продукция пользуется спросом. Поставщики молока-сырья работали без простоев. Привлечены дополнительные поставщики сырья.

22. Конечным бенефициаром является генеральный директор Милов Николай Александрович.

23. Предприятие предполагает продолжить деятельность как минимум в течение 12 месяцев после отчетного периода.

5.Перспективы развития акционерного общества

Основным фактором риска ,связанного с деятельностью общества является высокая конкуренция на рынке производства молочной продукции. Чтобы успешно присутствовать на этом рынке необходим выпуск конкурентной продукции, для чего необходимо:

- укрепление сырьевой базы предприятия с целью увеличения объемов продаж на внутреннем рынке;
- освоение новых видов продукции ;
- экономия энергоресурсов, сырья, материалов с целью снижения себестоимости продукции и роста прибыли;
- покупка современного производственного и фасовочного оборудования.

02.02.2023

Генеральный директор



Милов Н.А.

