

**Пояснительная записка по итогам деятельности за 2023 год  
Акционерного Общества «Торговый Комплекс Центральный»**

**I. Сведения об обществе.**

1.1. Полное фирменное наименование.

**Акционерное Общество «Торговый Комплекс Центральный»**

**ОКВЭД 68.20.2**

**ОКТМО 89701000**

**ОКАТО 89401364000**

**ОГРН 1021300972296**

1.2. Место нахождения, юридический и почтовый адрес.

**Россия, Республика Мордовия, г. Саранск.**

**430005, г. Саранск, ул. Полежаева, д.57.**

**тел. (83422) 47-79-60.**

**Тел/факс (83422) 47-79-34.**

1.3. Дата государственной регистрации общества и регистрационный номер

**07.08.2002г., зарегистрировано инспекцией МНС России по Ленинскому району г.Саранска, за № 00073002**

1.3. Идентификационный номер налогоплательщика - **1326175495**

1.4. Информация о банковских счетах организации:

№ счета	Наименование кредитной организации	Дата открытия	Вид счета	остаток
40702810808180000487	Филиал "Центральный" Банка ВТБ ПАО г.Москва 107031,г.Москва, ул.Рождественка, д.10/2, стр.1	28.04.2020	расчетный	279 933-11
40702810093000007560	АКБ "Фора-Банк" 119021,г.Москва, Зубовский б-р, д.25,	26.10.2020	расчетный	0-00
40702810039000000673	Мордовское ОСБ №8589 ПАО "Сбербанк" 430005,г.Саранск, ул.Большевикская, д.30	11.12.2019	расчетный	0-00
40702810020000001805	МОРДОВСКИЙ РФ АО "РОССЕЛЬХОЗБАНК" 430005,г.Саранск, ул.Советская, д.47а	20.10.2023	расчетный	4 051 846-79
40702810220000001809	МОРДОВСКИЙ РФ АО "РОССЕЛЬХОЗБАНК" 430005,г.Саранск, ул.Советская, д.47а	30.10.2023	Специальный счет	0-00
42104810920000000175	МОРДОВСКИЙ РФ АО "РОССЕЛЬХОЗБАНК" 430005,г.Саранск, ул.Советская, д.47а	15.11.2023	Депозитный счет	30 000 000-00

Денежные средства (стр.1250)

Наименование	На 31.12.2023 г.	На 31.12.2022 г.
Касса	44	35
Расчетный счет	4 331	24 036
<b>Итого:</b>	<b>4 375</b>	<b>24 071</b>

Данные о движении денежных средств приведены в Отчете о движении денежных средств.

**1.5. Информация об акционерах.**

Количество акционеров зарегистрированных в реестре, в том числе количество акционеров, внесенных в список акционеров, имеющих право на участие в годовом общем собрании.

**Общее количество акционеров АО "Торговый Комплекс Центральный" - 1 (один) акционер.**

Данные о доле государства (муниципального образования) в уставном капитале Общества.

**Форма собственности: муниципальная собственность (информационное письмо Госкомитета РМ от 25.12.2003г., в лице Администрации городского округа Саранск, 430005, г. Саранск, ул. Советская, д. 30 – 101720 акции (100%);**

**1.6. Информация об аудиторе общества (полное фирменное наименование, номер лицензии и дата ее получения).**

На отчетный год аудитором Общества утверждено (Протокол Собрания Совета директоров №1 от 16 марта 2023 года) ООО Адиторская фирма «Силаудит», является членом Саморегулируемой организации аудиторов «Ассоциация Содружество» (ОРНЗ ООО АФ «Силаудит» в реестре членов СРО АСС 11006000482 от 27.01.2010г.; юридический и почтовый адрес: 430001, Россия, Республика Мордовия, г. Саранск, ул. Васенко, д.24,офис Договор на проведение аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год заключен 26.09.2023.

**1.7. Информация о независимом оценщике общества (полное фирменное наименование, номер лицензии и дата ее получения).**

**Общество не имеет независимого оценщика.**

**1.8. Перечень средств массовой информации, в которой публикуется информация об обществе.**

**на странице в сети Интернет: <http://disclosure.1prime.ru/Portal/Default.aspx?emld=1326175495>**

**1.9. Филиалы и представительства общества.**

**Отсутствуют.**

**1.10. Годовая бухгалтерская отчетность.**

Годовая бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с РСБУ- Российскими стандартами бухгалтерского учета. Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики.

**II. Финансово-хозяйственная деятельность общества.****2.1.1. Положение Общества**

АО «Торговый Комплекс Центральный» оказывает услуги по предоставлению (аренде) торговых мест, складских помещений производителям и предпринимателям для реализации продовольственной и промышленной группы товаров. За период существования обществом накоплен огромный опыт в вышеуказанной сфере деятельности.

**2.1.2. Информация по сегментам.**

Акционерное общество использует следующие виды деятельности:

- оказание услуг по предоставлению (аренде) торговых мест производителям и предпринимателям для реализации продовольственной и промышленной группы товаров
- оказание услуг по предоставлению (аренде) складских помещений производителям и предпринимателям для реализации продовольственной и промышленной группы товаров
- иные виды деятельности, не запрещенные законодательством РФ;

Общество ведет свою деятельность в одном географическом сегменте — Республика Мордовия.

***Выручка по сегменту за 2023 год составила 97 359 тыс. руб.***

### 2.1.3. Активы и обязательства в иностранной валюте

Операции в иностранной валюте не осуществлялись.

### 2.1.4. Приоритетные направления деятельности Общества

Главным направлением деятельности Общества является оказание услуг по предоставлению торговых мест, площадей, юридическим лицам, индивидуальным предпринимателям производителям, гражданам - главам крестьянских (фермерских) хозяйств, членам таких хозяйств, гражданам, ведущим личные подсобные хозяйства или занимающимся садоводством, огородничеством, животноводством складских помещений в аренду для реализации продовольственной и промышленной группы товаров.

Несмотря на насыщенность рынка сдаваемых площадей на территории г.о. Саранск, умелая организация и комплексное использование современного маркетинга позволяют занять определенную нишу на рынке оказываемых Обществом услуг и обеспечивать прибыльную деятельность.

К приоритетным направлениям деятельности Общества относятся:

- достижение 100% наполняемости торговых мест;
- привлечение местных производителей;
- создание условий для арендаторов;
- создание безопасных условий труда;
- экономия энергоресурсов;
- контроль за соблюдением законодательства и нормативных актов.

### 2.1.5. Перспективы развития общества

Основной целью, которую ставит перед собой Общество на 2024 год и ближайшую перспективу, является увеличение прибыли и накопление собственных средств, направленных на улучшение условий для арендаторов и работников торгового комплекса, на модернизацию и переоборудование организации.

В соответствии с основными направлениями деятельности Общества, задачи, которые ставит перед собой Общество, это:

- поиск и привлечение новых арендаторов, достижения 100% наполняемости торговых мест;
- выполнение мероприятий согласно Плану перспективного развития по реформатированию АО «ТКЦ» в современный универсальный торговый комплекс с «сетевыми арендаторами», зонами фуд-корта, ярмарками самозанятых.
- разработка и внедрение новых маркетинговых инструментов (SMM сервис) для продвижения организации в соцсетях в целях увеличения клиентопотока.
- оптимизация (реконструкция) торговых мест и проведение ремонтных работ здания АО;
- улучшение условий труда работников, развитие кадровой политики общества, направленной на формирование высококвалифицированного сплоченного коллектива, способного оперативно решать поставленные задачи;
- улучшение условий посетителям и арендаторам, реализующим продукцию на предприятии, в том числе по созданию безопасных условий труда.

В части формирования деловых взаимоотношений с контрагентами, Общество будет использовать следующие механизмы:

- проведение переговоров, подготовка и заключение соглашений о сотрудничестве с местными сельхозпроизводителями, фермерами;

## 2.2. Основные показатели финансовой деятельности общества за отчетный год.

### 2.2.1. Основные положения учетной политики общества, изменения в ней, их причины и последствия.

Положение об учетной политике Общества для целей бухгалтерского учета утверждено приказом Генерального директора Общества № 142 от 30 декабря 2022 года.

Учетная политика АО «Торговый Комплекс Центральный» разработана в соответствии с Законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете и нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету. В положении об учетной политике отражены основные принципы формирования бухгалтерского учета Общества :

- 1) Установлено, что бухгалтерский учет и составление бухгалтерской отчетности осуществляется бухгалтерией Общества .
- 2) Общество осуществляет бухгалтерский учет с использованием бухгалтерской программы «1С: Бухгалтерия 8.3» по журнально- ордерной форме счетоводства.
- 3) В целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности производится:
  - инвентаризация материальных ценностей на складе – один раз в год;
  - инвентаризация кассы – не реже одного раза в месяц, а также в случае передачи денежных средств другому материально ответственному лицу;
  - внезапные инвентаризации кассы и материально-производственных запасов – по решению руководителя;
  - инвентаризация основных средств – один раз в год;
  - инвентаризация расчетов с дебиторами и кредиторами – один раз в год.

Инвентаризация активов и обязательств проходила с 27.11.2023 по 29.12.2023 года согласно Приказа № 83-П от 17 ноября 2023 года и плана графика. Инвентаризации подлежали :

№ п/п	Категория активов	Даты проверки
1	Финансовые вложения	29-30 ноября 2023
2	Товарно-материальные ценности	25 декабря 2023 –29 декабря 2023
3	Незавершенное производство	4-6 декабря 2023
4	Денежные средства	28 декабря 2023 –29 декабря 2023
5	Резервы	25 декабря 2023 –29 декабря 2023
6	Основные средства	01 декабря 2023 –25 декабря 2023
7	Расчеты	25 декабря 2023 –29 декабря 2023

Результаты инвентаризации утверждены Приказом № 7-П/1 от 11.01.2024 года. В результате инвентаризации недостач и излишков не выявлено.

#### 4) Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательств

В отчетности финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представляются в отчетности как долгосрочные.

#### Основные средства и капитальные вложения

Учет основных средств и капитальных вложений ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения». Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 тыс. руб. Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

В составе основных средств отражены здания, сооружения, оборудование, транспортные средства, вычислительная техника, оргтехника и другие объекты со сроком службы более 12 месяцев, используемые в основной деятельности организации и способные приносить экономические выгоды.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Амортизация основных средств начисляется ежемесячно, линейным способом по нормам, исчисленным исходя из принятых сроков полезного использования.

Объекты ОС, выведенные из эксплуатации, по которым принято решение о ликвидации (демонтаже), списываются с бухгалтерского учета. Остаточная стоимость таких ОС относится на прочие расходы

организации. До момента фактической ликвидации (демонтажа) данное имущество в целях обеспечения его сохранности учитывается за балансом.

Финансовый результат от выбытия ОС отражается в отчете о прибылях и убытках в составе прочих доходов и расходов.

Переоценка основных средств по текущей рыночной стоимости не производится.

Пересмотр СПИ основных средств и оценка по наличию признаков обесценения ОС производится ежегодно.

Признаков обесценения основных средств в 2023 году не выявлено.

### **Нематериальные активы**

По итогам инвентаризации на 31 декабря 2023 года НМА не числятся.

### **Материально-производственные запасы**

Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), отражаются непосредственно на счете 10 "Материалы", формируя фактическую себестоимость материалов. Счета 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" и 16 "Отклонение в стоимости материальных ценностей" не используются, учетные цены не применяются.

ТЗР, понесенные в связи с приобретением материалов с разными наименованиями, распределяются пропорционально стоимости приобретения этих материалов.

Единицей бухгалтерского учета материалов является номенклатурный номер.

Учет списания материалов

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по себестоимости каждой единицы.

Себестоимость единицы запаса при списании (отпуске) материалов определяется с учетом всех затрат на приобретение.

Для обеспечения контроля за сохранностью инструментов, инвентаря, спецодежды, спецоснастки, тары и т.д. стоимость таких материалов после их передачи в производство (эксплуатацию) принимается на забалансовый учет.

Материалы, предназначенные для создания внеоборотных активов, к запасам не относятся. При этом они учитываются на счете 10 "Материалы" обособленно (на отдельном субсчете). Положения данного раздела учетной политики на такие активы не распространяются.

### **Учет незавершенного производства**

У Общества отсутствует незавершенное производство на отчетную дату в связи со спецификой осуществляемой деятельности (в отношении(аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом) ).

### **Учет оценочных обязательств**

Общество формирует и отражает в отчетности следующие оценочные обязательства:

- на оплату предстоящих отпусков.

### **Финансовые вложения**

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, определяемой в зависимости от способа поступления финансовых вложений.

Общество ведет аналитический учет финансовых вложений по единицам бухгалтерского учета финансовых вложений и организациям, в которые осуществлены эти вложения (эмитентам ценных бумаг, другим организациям, участником которых является организация, организациям-заемщикам и т.п.).

В составе финансовых вложений выделяются денежные эквиваленты - высоколиквидные активы, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены

незначительному риску изменения стоимости (банковские депозиты, банковские векселя и другие банковские ценные бумаги со сроком погашения до 3-х месяцев).

Депозитные вклады и сертификаты, признаваемые финансовыми вложениями, учитываются на счете 55 "Специальные счета в банках", субсчет "Депозитные счета".

### **Резервы по сомнительным долгам**

Выявление сомнительной дебиторской задолженности

Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода.

Проверке подлежит дебиторская задолженность юридических и физических лиц, возникшая по любым основаниям.

При квалификации задолженности в качестве сомнительной учитываются следующие обстоятельства: нарушение должником сроков исполнения обязательства; значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников; возбуждение процедуры банкротства в отношении должника.

Если имеется информация, с высокой степенью надежности подтверждающая отсутствие возможности исполнения обязательства должником, задолженность признается сомнительной независимо от наличия и периода просрочки и иных обстоятельств. Решение о создании резерва в таком случае утверждается руководителем организации.

Если на отчетную дату у организации имеется уверенность в погашении конкретной просроченной дебиторской задолженности, то задолженность не признается сомнительной и резерв по ней не создается. Соответствующее решение утверждается руководителем организации.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

### **Аренда(лизинг)**

Общество арендует земельный участок с кадастровым номером 13:23:0901145:3 по договору долгосрочной аренды № 6849 от 03.12.2003 без права выкупа. Ввиду того что у Общества нет права на упрощенные способы ведения учета и составления отчетности, данный договор учитывается по правилам ФСБУ 25/2018 с признанием ППА – права пользования активом и обязательством по аренде. Право пользования активом отражается на субсчете "Права пользования активами" к счету 01 "Основные средства".

Стоимость права пользования погашается посредством амортизации, а величина обязательства по аренде увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей.

### **Признание доходов**

Доходы АО «ТКЦ» подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы. К обычным видам деятельности организации относятся: Предоставление в аренду торговых и складских помещений. Все остальные доходы являются прочими.

Выручка от реализации продукции и оказания услуг для целей бухгалтерского учета определяется по мере отгрузки товаров и оказания услуг, в налоговом учете по фактическому поступлению денежных средств в кассу или на расчетный счет. Учет доходов ведется на счете 90.1.1.

### **Признание расходов**

Все текущие затраты организации отражаются на счете 20 "Основное производство".

Расходы, относимые на себестоимость всех видов оказываемых услуг, формируют финансовый результат от оказания услуг в последний день текущего месяца.

Расходами, которые относятся на себестоимость оказываемых услуг признаются:

- все материальные расходы,
- расходы на оплату труда персонала, участвующие в процессе оказания услуг,
- начисленные суммы взносов на обязательное пенсионное (социальное, медицинское страхование),
- суммы начисленной амортизации по основным средствам, используемым в процессе оказания услуг.

Все остальные расходы являются прочими. Учет расходов ведется на счете 90.2.1

Расчеты по налогу на имущество ведутся на счете 91.02 «Прочие расходы».

## 2.2.2. Счета прибылей и убытков общества

В приведенной ниже таблицы обобщены основные финансовые результаты деятельности АО "ТКЦ" за год и аналогичный период прошлого года.

Наименование показателя	2022 тыс. руб.	2023 тыс. руб.	Изменение
1	2	3	4
I. Выручка от оказания услуг	89 264	97 359	+8 095
Себестоимость предоставляемых услуг	73 908	77 894	+3 986
Валовая прибыль	15 356	19 465	+4 109
Прибыль (убыток) от реализации услуг	15 356	19 465	+4 109
<b>II. Операционные и внереализационные доходы и расходы</b>	-	-	-
Проценты к получению	2 236	2 343	+107
Прочие операционные доходы	578	28 454	+27 876
Прочие операционные расходы	11 614	14 891	+ 3 277
<b>Прибыль (убыток) до налогообложения</b>	<b>6 556</b>	<b>35 468</b>	<b>+28 912</b>
Налоги, уплачиваемые в связи с применением специальных налоговых режимов	2 785	3 014	+229
<b>Чистая прибыль (нераспределенная прибыль (убыток) отчетного периода)</b>	<b>3 771</b>	<b>32 454</b>	<b>+28 683</b>

Из "Отчета о финансовых результатах" следует, что в течении анализируемого периода годовая выручка увеличилась до 97 359 тыс. рублей, что на 8 095 тыс.рублей, рост выручки в процентном отношении составил 9,07 %.

За последний год валовая прибыль составила 19 465 тыс.руб. За рассматриваемый период (2022-2023 гг.) имел место рост финансового результата от оказания услуг, на 4 109 тыс.руб.

Сопоставление чистой прибыли по данным формы №2 и бухгалтерского баланса показало, что по итогам работы за 2023 год чистая прибыль Общества составила 32 454 тыс.рублей. в т.ч.:

-поступило чистой прибыли от ведения основной деятельности 4 481 тыс.рублей,  
- 27 973 тыс.руб. поступило за счет внесения корректировок в регистры бухгалтерского отчета, а именно- корректировка накопленной амортизации, в связи с пересмотром в 2023 году срока полезного использования объекта ОС "Здания 2х этажное"при переходе на ФСБУ 6/2020 в 2022 году.

Структура затрат организации за 2022-2023 год приведена в таблице №1:

Наименование показателя	2022 тыс. руб.	2023 тыс. руб.	Изменение
Материальные затраты	2 015	2 283	268
Расходы на оплату труда	25 513	21 672	-3 841
Страховые взносы	9 817	7 910	-1 907
Амортизация	4 999	4 798	-201
Прочие затраты *	31 564	41 231	9 667
Итого расходы по обычным видам деятельности	73 908	77 894	3 986

## \* Структура прочих затрат за 2022-2023 год

Наименование показателя	2022 тыс. руб.	2023 тыс. руб.	Изменение
Энергоносители (э/э, вода, тепло)	14 091	15 948	1 857
Налоги	2 794	3 023	229
Поставщики/подрядчики	6 935	16 525	9 590
Арендная плата за землю	6 460	4 118	- 2 342
Резерв отпусков	1 284	1 617	333
Итого прочие затраты	31 564	41 231	9 667

Из таблицы №1 видно, что затраты общества увеличились по сравнению с 2022 годом на 3 986 тыс.руб.

При этом следует отметить, что имело место, как увеличение отдельных видов расходов, так и уменьшение:

**А. Увеличились расходы по следующим статьям:**

- Материальные затраты на 268 тыс.рублей,
- Энергозатраты на 1 857 тыс.рублей,
- Расходы по договорам с поставщиками и подрядчиками на 9 590 тыс.рублей,
- Расходы на создание резервов отпусков на 333 тыс.рублей.

**Б. Уменьшились расходы по следующим статьям:**

- Расходы на оплату труда на 3 841 тыс.рублей,
- Страховые взносы на 1 907 тыс. рублей,
- Амортизация на 201 тыс.рублей,
- арендная плата за землю на 2 342 тыс.рублей.

В течении 2023 года наблюдалось повышение цен обслуживающими, торговый комплекс, организациями и повышение тарифов за коммунальные услуги (электроэнергию).

## 2.2.3. а) Информация об объеме использования энергетических ресурсов за 2023 год.

№	Наименование вида ТЭР	2022г.		2023г.	
		Объем	Сумма (руб.)	Объем	Сумма (руб.)
1	Электроэнергия (кВт/ч)	1 609 025	12 702 044	1 616 588	14 411 644
2	Теплоэнергия (Гкал/час)	549,21	1 066 643	497,05	1 092 561
3	Водоснабжение (м <sup>3</sup> )	6016	322 752	6388	443 608
4	Водоотведение (м <sup>3</sup> )				

№	Наименование вида топлива	2022г.		2023г.	
		Объем	Сумма (руб.)	Объем	Сумма (руб.)
1	Бензин АИ 92 (л)	1 975,44	88 593,38	1 462,32	67 961,13
2	Бензин АИ 95 (л)	30,00	1 522,50	47,15	2 239,63
3	Дизтопливо (л)	876,89	46 192,97	650,52	38 053,61

В соответствии с утвержденным Планом мероприятий и техническим решением по повышению эффективности энергопользования на АО "Торговый Комплекс Центральный", в прошедшем году Обществом принимались меры по экономии энергоресурсов. В связи с этим потребления ТЭР в натуральном выражении: практически остались на уровне 2022 года. Затраты в денежном выражении на электроэнергию, теплоэнергию, водоснабжение и водоотведение возросли из-за повышения тарифов на данный вид ресурсов.

В целях дальнейшей экономии электроэнергии, теплоэнергии и водных ресурсов:

- осуществляется ежедневный контроль за потреблением всех видов коммунальных услуг;
- установлены приборы учета потребления воды, тепла, электроэнергии;
- установлены датчики дневного-ночного включения и отключения электроосвещения.

**2.2.7. Сведения о дебиторской задолженности общества (по данным бухгалтерского баланса на 01.01.2024 г.)**

		/тыс.руб./		
№ п/п	Показатель	2021	2022	2023
1.	Краткосрочная дебиторская задолженность, в т.ч.	530	729	1 817
1.1.	Покупатели и заказчики	405	182	1 108
1.2.	Авансы выданные	-	-	-
1.3.	Прочие дебиторы	7	8	-
1.4.	Расчет с поставщиками и подрядчиками	105	529	697
1.5.	Расчет по налогам и сборам	10	10	-
2.	Общая сумма дебиторской задолженности)	530	729	1 817
	Дебиторская задолженность свыше 12 месяцев	-	-	-

**2.2.8. Сведения о кредиторской задолженности общества (по данным бухгалтерского баланса на 01.01.2024 г.)**

		/тыс. руб./					
№ п/п	Показатель	2021		2022		2023	
		Сумма	%	Сумма	%	Сумма	%
1.	Долгосрочные заемные средства	-	-	-	-	-	-
2.	Краткосрочные заемные средства	-	-	-	-	-	-
3.	Кредиторская задолженность, в т.ч.	1 492	100	2 441	100	4 234	100
3.1.	Поставщики и подрядчики	74	0,05	464	19,0	135	3,2
3.2.	По оплате труда	-	-	-	-	-	-
3.3.	По социальному страхованию и обеспечению	-	-	-	-	1 126	26,5
3.4.	Задолженность перед бюджетом	673	45,1	1 015	41,6	1 046	24,6
3.5.	Прочие кредиторы (расчеты с покупателями и заказчиками)	743	49,8	961	39,4	1 927	45,5
3.6.	Общая сумма кредиторской задолженности (стр.1+стр.2+стр.3)	1 492	100	2 441	100	4 234	100

**2.2.9. Численность работников, оплата труда.**

№ п/п	Показатель	2021	2022	2023
1.	Среднегодовая численность работников (чел.)	56	45	29
2.	Объем денежных средств, направляемых на оплату труда, (тыс.руб.)	34 924,83	33 841,31	23 467,2
4.	Средняя заработная плата работников (тыс.руб.)	51,9	62,6	67,4

### III. Корпоративные действия

3.1. Уставный капитал на 01.01.2024 года составляет 10 172 000 рублей.

№ п/п	Вид ценной бумаги	Размещенные акции		В том числе	
		Акции (штук)	сумма по номиналу (руб.)	Полностью оплаченные (штук)	Частично оплаченные по номиналу (штук)
1.	Обыкновенные именные акции	101 720	10 172 000	101 720	-
1.1.	в том числе зачисленные на баланс	101 720	10 172 000	101 720	-

Не полностью оплаченных размещенных акций у Общества нет. Уставный капитал общества оплачен полностью.

3.2. Сведения о выпуске ценных бумаг:

№ п/п	Категория (вид) акций	Кол-во акций в выпуске, штук	Кол-во погашенных акций выпуска	Способ размещения	Цена размещения	Государственный орган, осуществляющий регистрацию выпуска, дата, № регистрации	Состояние выпуска
1	2	3	4	5	6	7	8
	Обыкновенные именные бездокументарные	101 720	-	100% принадлежит Администрации г.о.Саранск	10 172 000	АО «Независимая регистраторская компания Р.О.С.Т.» № 1-01-1134-Е ФКЦБ России в Приволжском федеральном округе, 15.03.2001 № 1-01-10730-Е	Размещение завершено

Прибыль на одну акцию составила 319 руб.05 коп.

3.3. Сведения о доходах по ценным бумагам общества.

Действий с ценными бумагами Обществом не проводилось.

3.4. Информация об аффилированных лицах и виды операций с ними в 2023 году.

- **Кистенев Кирилл Иванович** – Заместитель Главы городского округа Саранск - Руководитель Аппарата Администрации городского округа Саранск,

Год рождения 12.05.1979.

Образование – высшее.

- Сведения о профессиональной деятельности за последние 5 лет:

- ноябрь 2014 г. по 01.2022 г. Директор Департамента по правовым вопросам Администрации городского округа Саранск.

- с 01.2022 по настоящее время Заместитель Главы городского округа Саранск - Руководитель Аппарата Администрации городского округа Саранск.

Доля в уставном капитале эмитента: не имеет.

Доля принадлежащих обыкновенных акций: не имеет.

Доли в дочерних (зависимых) обществах эмитента: не имеет.

- **Баулина Светлана Васильевна** – Заместитель Директора Департамента финансов Администрации городского округа Саранск – заведующий бюджетным отделом.

Год рождения - 28.05.1965.

Образование – высшее.

-Сведения о профессиональной деятельности за последние 5 лет:

- сентябрь 2012 г. по настоящее время Заместитель Директора Департамента финансов Администрации городского округа Саранск – заведующий бюджетным отделом.

Доля в уставном капитале эмитента: не имеет.

Доля принадлежащих обыкновенных акций: не имеет.

Доли в дочерних (зависимых) обществах эмитента: не имеет

- **Пряхин Владимир Владимирович** –Глава Администрации Ленинского района городского округа Саранск,  
Год рождения: 1982

Паспорт: 89 03 566179, выдан 19.02.2003 г. Пролетарским РОВД города Саранска,

ИНН 132707779468

Образование: высшее. Занимаемые должности за последние 5 лет:

09.2014 г. по н/вр. –Глава Администрации Ленинского района городского округа Саранск.

Доля в уставном капитале эмитента: не имеет.

Доля принадлежащих обыкновенных акций: не имеет.

Доли в дочерних (зависимых) обществах эмитента: не имеет.

- **Данилова Людмила Леонтьевна** - Начальник Управления потребительского рынка и предпринимательства Администрации городского округа Саранск

Год рождения: 1971

Паспорт: 89 16 422384, выдан 08.11.2016 Отделом УФНС по Республике

Мордовия в Октябрьском районе г. Саранска

ИНН 132808287737

Образование: высшее

Занимаемые должности за последние 5 лет:

с августа 2014 г. по настоящее время - Начальник Управления потребительского рынка и предпринимательства Администрации городского округа Саранск

Доля в уставном капитале эмитента: не имеет.

Доля принадлежащих обыкновенных акций: не имеет.

Доли в дочерних (зависимых) обществах эмитента: не имеет.

**Солодина Татьяна Ивановна** – ВРИО Генерального директора АО «Торговый Комплекс Центральный» (Протокол №3 от 15.03.2023г.)

Год рождения: 1980.

Образование: высшее.

Сведения о профессиональной деятельности за последние 5 лет:

07.2009г. по 10.2022 г. юрист АО «Торговый Комплекс Центральный»,

с 10.2022 г. по н/время –Заместитель генерального директора по организационным и юридическим вопросам АО «Торговый Комплекс Центральный».

Доля в уставном капитале эмитента: не имеет.

Доля принадлежащих обыкновенных акций: не имеет.

Доли в дочерних (зависимых) обществах эмитента: не имеет.

### **Администрация городского округа Саранск**

100% - доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества.

100% - доля обыкновенных акций акционерного общества принадлежащих аффилированному лицу.

### **3.5. Состав ревизионной комиссии в 2023 году**

**Орешина Елена Валерьевна** - Директор Департамента финансов Администрации городского округа Саранск. Год рождения: 08.10.1970

Паспорт: 89 15 385113, выдан 27.10.2015г. отделом УФМС России по Республике Мордовия в Ленинском районе гор.Саранска. ИНН 132601033454

Образование: высшее. Занимаемые должности за последние 5 лет:

2017 г. – 07.2019 г. Заместитель Председателя Правления АКБ «Межрегиональный промышленно-строительный банк»,

07.2019 г. - 01.2021 г. –Главный бухгалтер АО «Актив-банк»,

01.2021 г.- главный специалист бюджетного отдела Департамента финансов Администрации городского округа Саранск,  
 01.2021 г. по 06.2021 г. – заместитель Директора Департамента финансов - заведующая отделом бюджетного учета и отчетности Администрации городского округа Саранск,  
 06.2021 г. по н/время. – Директора Департамента финансов Администрации городского округа Саранск.  
 Доля в уставном капитале эмитента: не имеет.  
 Доля принадлежащих обыкновенных акций: не имеет.  
 Доли в дочерних (зависимых) обществах эмитента: не имеет.

**Кожурин Ольга Николаевна**, АО «Торговый Комплекс Центральный», старший бухгалтер.  
 Год рождения: 1960. Образование: высшее. Занимаемые должности за последние 5 лет:  
 02.2009г. по н/время – АО «Торговый Комплекс Центральный», старший бухгалтер.  
 Доля в уставном капитале эмитента: не имеет.  
 Доля принадлежащих обыкновенных акций: не имеет.  
 Доли в дочерних (зависимых) обществах эмитента: не имеет.

### 3.6. Информация о Генеральном директоре

Единоличный исполнительный орган - Генеральный директор Общества осуществляет руководство текущей деятельностью Общества.

ВРИО Генерального директора АО «Торговый Комплекс Центральный» с 15.03.2023г. по настоящее время:

**Солодина Татьяна Ивановна**

Год рождения: 1980.

Образование: высшее.

Сведения о профессиональной деятельности за последние 5 лет:

07.2009г. по 10.2022 г. юрист АО «Торговый Комплекс Центральный»,

с 10.2022 г. по н/время – Заместитель генерального директора по организационным и юридическим вопросам АО «Торговый Комплекс Центральный».

Доля в уставном капитале эмитента: не имеет.

Доля принадлежащих обыкновенных акций: не имеет.

Доли в дочерних (зависимых) обществах эмитента: не имеет.

#### **Расходы по оплате труда управленческого персонала :**

Размер оплаты труда, вознаграждений, компенсаций расходов Генерального директора определен контрактом между АО "ТКЦ" в лице председателя Совета директоров, и лицом, назначенным Генеральным директором общества.

№ п/п	Показатель	2022 тыс.руб.	2023 тыс.руб.
1.	Оплата труда	2 888,5	1 847,8
2.	Сумма страховых взносов	653,3	608,2
	Итого	3 541,8	2 456,0

### **IV. Прочие пояснения.**

#### **4.1 Информация о государственной помощи**

Государственная помощь предприятию в отчетном году не оказывалась.

АО «Торговый Комплекс Центральный» осуществляет свою деятельность без привлечения бюджетных средств. Финансовое положение Общества устойчивое. Прекращать свою деятельность предприятие не собирается.

#### **4.2. Информация об участии в совместной деятельности**

Предприятие совместную деятельность не ведет и в совместной деятельности не участвует.

### 4.3. Информация о связанных сторонах

Информация в данном разделе раскрывается в соответствии с требованиями следующих нормативно-правовых актов:

1. п. 10, п. 24-31, п. 32-38 ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации», утвержденного Приказом Минфина РФ от 06.07.1999 № 43н (ред. от 08.11.2010 г., с измен. от 29.01.2018 г.);
2. 15 ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах», утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.04.2008 № 48н.
3. *Перечень связанных сторон в 2023 г. приведен в таблице:*

1	АНО «Народное телевидение Мордовии»		
---	-------------------------------------	--	--

В 2023 году на основании письма от 28.06.2023года № 4069-исх И.О. Заместителя Главы го Саранск-Директора Департамента по экономической политике Администрации го Саранск, принято решение о реструктуризации задолженности по договору займа с МП г.о. Саранск «Горэлектротранс» на сумму 5 000 000 рублей , подписано доп.соглашение №7 от 30.06.2023 года с приложением графика платежей (остаток задолженности на момент подписания доп.соглашения 2 900 000 рублей)- полный возврат займа до 31.03.2024г.

### 4.4. События после отчетной даты

*Пункт 3 ПБУ 7/98 "События после отчетной даты" указывает, что событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который оказал или может оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.*

*Событий после отчетной даты не было.*

### 4.5. Информация об экологической деятельности Общества

*В соответствии с ПБУ 4/99 бухгалтерская отчетность должна давать достоверное и полное представление о финансовом положении организации, финансовых результатах ее деятельности и изменениях в ее финансовом положении. Если при составлении бухгалтерской отчетности организацией выявляется недостаточность данных для формирования полного представления о финансовом положении организации, финансовых результатах ее деятельности и изменениях в ее финансовом положении, то в бухгалтерскую отчетность организация включает соответствующие дополнительные показатели и пояснения.*

*При раскрытии дополнительной информации, например природоохранных мероприятий, приводятся основные проводимые и планируемые организацией мероприятия в области охраны окружающей среды, влияние этих мероприятий на уровень вложений долгосрочного характера и доходности в отчетном году, характеристику финансовых последствий для будущих периодов, данные о платежах за нарушение природоохранного законодательства, экологических платежах и плате за природные ресурсы, текущих расходах по охране окружающей среды и степени их влияния на финансовые результаты организации.*

*Для целей раскрытия организациями в бухгалтерской отчетности указанной информации целесообразно учитывать документ ПЗ-7/2011 «О бухгалтерском учете, формировании и раскрытии в бухгалтерской отчетности информации об экологической деятельности организаций» (письмо Департамента регулирования государственного финансового контроля, аудиторской деятельности, бухгалтерского учета и отчетности Минфина России от 27 мая 2011 г. № 07-02-18/02, размещенное на официальном сайте Минфина России в Интернете [www.minfin.ru](http://www.minfin.ru)- раздел «Бухгалтерский учет и аудит – Бухгалтерский учет – Законодательные и иные нормативные правовые акты – Обобщение практики применения законодательства»).*

**За 2023 год АО «Торговый Комплекс Центральный» осуществило плату за негативное воздействие на окружающую среду в сумме 1 412 рублей.**

#### 4.6. Условные факты хозяйственной деятельности

*Существенность последствий условного факта определяется Обществом, исходя из общих требований к бухгалтерской отчетности, как сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных более 5 %.*

#### 4.7. Информация о рисках хозяйственной деятельности

*В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию правовых факторов (существенных условий событий обстоятельств действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности общества.*

*Руководство Общества контролирует процесс управления рисками с целью минимизации возможных неблагоприятных последствий для финансового положения и финансовых результатов деятельности Общества.*

*В целом Общество не может оказать влияния на экономическую ситуацию в стране. Однако в случае негативных изменений ситуации Общество предпримет все меры по снижению отрицательного их влияния на финансовое положение и финансовые результаты Общества.*

*Вероятность введения чрезвычайного положения и забастовок в стране оценивается как недостаточная для того, чтобы рассматривать эти риски в качестве обстоятельств, способных значительным образом повлиять на деятельность Общества. Для предотвращения забастовок Общество создает благоприятные условия труда и выполняет все свои обязательства перед работниками. Для минимизации риска проведения террористических актов Обществом приняты дополнительные меры для обеспечения безопасности на предприятии.*

*Руководство Общества считает, что в настоящее время отсутствуют факты, которые могли бы оказать существенное негативное воздействие на уменьшение числа его покупателей (заказчиков) вследствие негативного представления о качестве производимой и реализуемой Обществом продукции (работ услуг), соблюдении сроков поставки продукции, выполнения работ (услуг), а также участия Обществом в каком – либо ценовом сговоре. Соответственно репутационные риски оцениваются Обществом как низкие.*

#### 4.8. Допущение о непрерывности деятельности

*Обществом проведена оценка способности продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности.*

*По состоянию на 31 декабря 2023 г. долгосрочные вложения Общества составили 369 тыс. руб., оборотные активы составили 37 286 тыс.руб. Данный факт указывают на наличие существенной определенности в способности Общества продолжать работу в качестве непрерывно функционирующего предприятия.*

*Общество:*

- *Успешно осуществляет производственно-хозяйственную деятельность;*
- *Не имеет просроченной задолженности перед бюджетом по налоговым обязательствам;*
- *Соблюдает обязательства по оплате труда перед своими работниками;*
- *Не имеет претензий кредиторов.*

*Таким образом, руководство Общества предпринимает необходимые действия, чтобы обеспечить способность Общества непрерывно продолжать деятельность и своевременно погашать обязательства.*

*По мнению руководства бухгалтерская(финансовая) отчетность Общества подготовлена в соответствии с принципом допущения непрерывности деятельности.*

**ВРИО Генерального директора**

**Главный бухгалтер**

**04 марта 2024 года**



**Т.И. Солодина**

**С.П.Корсакова**