

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
АО «Городище»
за 2023 год**

Бухгалтерская отчетность АО «Городище» составлена исходя из правил бухгалтерского учета и отчетности, действующих в Российской Федерации

1. Основные сведения об организации и собственниках

Акционерное общество «Городище» зарегистрировано Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы №23 по Московской области Дата регистрации 09.08.2001г.

Местонахождение: 142811, Московская обл, Ступинский р-н, Городище д

Почтовый адрес: 142811, Московская обл, Ступинский р-н, Городище д

ОГРН 1025005915989, ИНН 5045002367, КПП 504501001

1. Основные виды деятельности, предусмотренные уставом:

- 01.13.3 Выращивание столовых корнеплодных и клубнеплодных культур с высоким содержанием крахмала или инулина;

Исполнительный орган Общества: Генеральный директор

СПРАВКА ПО ВЫПУСКУ ПРОДУКЦИИ В 2023 г.

Номенклатура	Валовый сбор, тн		Площадь, га		Урожайность, ц/га	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Картофель	10476	7267	240	240	436	420
Капуста	1553	2169	20	22	776	986
Морковь	6765	8469	80	75	845	1129
Свекла столовая	3689	3460	81	79	492	438
Зерно	3625	2921	947	814	32	34
Масличные культуры	144	126	100	87	14	14
Технические культуры (фацелия)	17	62	267	211		
ИТОГО:	26269	24348	1735	1528		

2. Раскрытие информации об учетной политике

Учетная политика АО «Городище» по бухгалтерскому и налоговому учету на 2023 год утверждена 30.12.2021 г.

Существенные аспекты учетной политики по бухгалтерскому приведены в следующей таблице:

Положения учетной политики	Использование варианта положения учетной политики в отчетном периоде		
	2021 год	2022 год	2023 год
1. Метод учета доходов и расходов: - метод начисления	да	да	да
2. Лимит стоимости имущества, включаемого в состав основных средств: - более 40 000,00 рублей	да	да	да
3. Амортизация основных средств - линейный	да	да	да
4. Переоценка основных средств: - не производится	да	да	да
5. Существенность информации, раскрываемой в бухгалтерской отчетности: - существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный период составляет не менее 10 процентов.	да	да	да
6. Критерий признания существенной ошибки: - Существенность ошибки (ошибок) определяется исходя из величины и характера соответствующей статьи (статей) бухгалтерской отчетности в каждом конкретном случае главным бухгалтером по согласованию с руководителем на основании письменного обоснования такого решения.	да	да	да

3. Основные показатели финансовой деятельности Общества за отчетный год.

3.1. Отчет о финансовых результатах Общества.

Наименование показателя	Коды	За 12 месяцев 2023 года	За 12 месяцев 2022 года
1	2	3	4
Выручка	2110	242 306	293 428
Себестоимость продаж	2120	(188 843)	(230 024)
Валовая прибыль (убыток)	2100	53 463	63 404
Коммерческие расходы	2210	(16 424)	(15 812)
Управленческие расходы	2220	(30 034)	(51 820)
Прибыль (убыток) от продаж	2200	7 005	(4 228)
Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
Проценты к получению	2320	197	1 677
Проценты к уплате	2330	(5 170)	(5 766)
Прочие доходы	2340	24 306	19 664
Прочие расходы	2350	(24 537)	(7 412)
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	1 801	3 935
Налог на прибыль	2410	(1 201)	(3 049)
в том числе:			
текущий налог на прибыль	2411	(1 201)	(3 049)
отложенный налог на прибыль	2412	-	-
Прочее	2460	(16)	(384)
Чистая прибыль (убыток)	2400	584	502

3.2 Сумма уплаченных Обществом налогов и иных платежей и сборов в бюджет за отчетный год.

Сведения о задолженности Общества по уплате налогов и иных платежей и сборов.

За период 2023г. Обществом на ЕНС в счет уплаты налогов в бюджет было перечислено 24 149 855 рублей.:

НФДЛ - 7 472 325 рублей;

НДС – 1 104 рублей;

Налог на прибыль – 784 201 рубль;

Налог на имущество – 486 679 рублей;

Земельный налог – 1 180 440 рублей;

Транспортный налог – 134 323 рубля;

Водный налог – 995 рублей;

Страховые взносы по единому тарифу – 19 309 830 рублей;

Взносы в ФСС – 1 364 123 рубля.

3.3. Информация о выявленных в течение отчетного года нарушениях при расчете и уплате налогов, платежей и сборов, а также в бухгалтерском учете Общества – не было.

3.4. Сведения об административных и экономических санкциях, налагавшихся органами государственного управления, судебными органами в течение года – не было.

3.5. Сведения о крупных сделках и сделках, в которых имеется заинтересованность: крупные сделки и сделки с заинтересованностью в 2023 году не заключались.

3.6. Сведения о резервном капитале Общества.

В соответствии с уставом в Обществе создан резервный капитал в размере 15 процентов уставного капитала в сумме 273,0 тыс. руб.

	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
Сформированный резервный капитал	273,0	273,0	273
Отчисления, направляемые на формирование резервного фонда	*	*	*
Сумма использования резервного фонда	*	*	*

В отчетном году резервный капитал не использовался.

3.7. Сведения о размере чистых активов Общества:

№ п/п		31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
1	Сумма чистых активов (тыс. руб.)	280 127	279 543	229 492
2	Уставный капитал (тыс. руб.)	1822,0	1822,0	1822,0
3	Резервный капитал (тыс. руб.)	273,0	273,0	273,0

Чистые активы Общества на конец финансового года составили 280 127 тыс. руб.

Чистые активы Общества на 278 308 тыс. руб. превышают его уставный капитал.

4. Основные средства.

Учет основных средств в организации ведется на основании ФСБУ 6/2020.

Остаточная стоимость основных средств на 31.12.2023г. составляет 137 306 тыс руб.

Структура основных средств

01		365 107 879,66
01.01		283 752 160,54
Здания		48 305 385,24
Сооружения		43 872 368,81
Машины и оборудование (кроме офисного)		137 741 729,51
Офисное оборудование		90 333,34
Транспортные средства		46 247 318,63
Производственный и хозяйственный инвентарь		1 059 764,95
Земельные участки		1 934 824,58
Другие виды основных средств		4 500 435,48
01.03		79 209 795,71
Машины и оборудование (кроме офисного)		36 950 341,45
Транспортные средства		42 259 454,26
01.09		
Машины и оборудование (кроме офисного)		
Транспортные средства		
01.11		2 145 923,41
Машины и оборудование (кроме офисного)		1 943 256,74
Производственный и хозяйственный инвентарь		202 666,67
Итого		365 107 879,66

За период 2023г. произошло увеличение основных средств за счет приобретения оборудования и сельскохозяйственной техники на сумму 19 795 тыс. руб., в том числе за счет приобретения техники в лизинг на сумму 14165 тыс. руб. Продано 9 единиц на сумму 270 тыс.руб. За отчетный год поступление основных средств превысило выбытие.

5. Отложенные налоговые активы.

По состоянию на 31.12.2023 г. отложенные налоговые активы отсутствуют. АО «Городище» не применяет ПБУ 18/02 в связи со статусом сельхозтоваропроизводителя и применения 0 ставки по налогу на прибыль .

6. Прочие внеоборотные активы.

По состоянию на 31.12.2023 г. прочие внеоборотные активы:
 Агропромышленный парк "Городище" 3 375 046 руб. 41 коп.
 Палатка для торговли овощами -3 994 922 ру. 76 коп.
 Ремонт хранилища № 11- 10 569 561 руб. 47 коп.
 Ремонт хранилища № 5 - 10 635 483 руб. 77 коп.
 Ремонт хранилища № 6 - 10 084 422 руб. 86 коп.
 Столовая (весовая) - 428 873 руб. 33 коп.

7. Запасы.

За период 2023г. произошло увеличение запасов за счет затрат в незавершенном производстве на 26 049,6 тыс. руб., затрат на хранение продукции на 25 253,19 тыс. руб. и на конец года составили 176 363,7 тыс руб.

8. Сведения о дебиторской задолженности.

У Общества за указанный период отсутствует:

-просроченная к уплате дебиторская задолженность

-дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, а также другие долги, нереальные для взыскания.

Дебиторская задолженность подтверждена актами сверки.

Наименование дебиторской задолженности	Сумма (тыс. руб.)
Долгосрочная дебиторская задолженность, всего:	0
В т.ч.:Расчеты с покупателями и заказчиками	0
Авансы выданные	
Прочая	0
Краткосрочная дебиторская задолженность, всего:	75 180
в том числе:	
расчеты с покупателями и заказчиками"	39 809
авансы выданные поставщикам, подрядчикам	19 222
Прочая	16 149

Структура выручки в 2023г.:

- продажа продукции собственного производства – 233 544 тыс. рублей;

- выполнения работ, оказания услуг – 5 013 тыс. руб.;

- продажи товаров – 3 749 тыс. руб.

Доля дохода от реализации сельскохозяйственной продукции в 2023г. составила 96,4%.

9. Денежные средства.

По состоянию на 31.12.2023 г. остаток денежных средств на расчетном счете и в кассе организации составил: 1 979 тыс. руб.

10. Прочие оборотные активы.

По состоянию на 31.12.2023 г. прочие оборотные составляют 247 тыс.руб.

11. Оценочные резервы.

Оценочные резервы в отчетном периоде не создавались.

12. Кредиты и займы

За 2023 г. Общество получило:

- 60 000 тыс.руб. краткосрочных кредитов. Остаток задолженности по кредитам составляет 60 000 тыс.руб.; Обеспечением кредитов служат 7 земельных участков,

кадастровая стоимость которых составляет 12 522,9 тыс. руб.
- 20 000 тыс. руб. краткосрочных займов. Остаток задолженности по займам с учетом процентов составляет 20 065 тыс.руб.;

13. Государственная помощь.

В течении текущего года АО «Городище» получило субсидий из федерального и областного бюджета в сумме 19 417 тыс. руб.

14. Сведения о кредиторской задолженности.

Просроченная кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2023 г. отсутствует.
Кредиторская задолженность подтверждена актами сверок.

Наименование кредиторской задолженности	Сумма (тыс. руб.)
Долгосрочная кредиторская задолженность, всего:	42 420
В т.ч.:Расчеты с покупателями и заказчиками	0
Авансы выданные	0,0
Краткосрочная кредиторская задолженность, всего:	42 759
В т. ч.:	
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	35 205
Расчеты по налогам и сборам	970
Авансы полученные	1 174
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	5 410

15. Социальные показатели:

Наименование показателя	2023 год	2022 год
1.Среднегодовая численность работников (чел.)	100	121
2.Затраты на оплату труда тыс. руб.	68 633	88 423
3.Отчисления на социальные нужды, руб.	-	-
4.Средняя заработная плата работников	64 270	50 470

16. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

По состоянию на 31.12.2023г. резервы предстоящих расходов уменьшились на 1 483,6 тыс. рублей и составляют:

- резерв отпусков за фактически отработанное время – 9 071,9 тыс. руб.

- резерв на оплату страховых взносов с отпусков – 1 939,4 тыс.руб.

17. Бенефициары общества.
(письмо РОСФИНМОНИТОРИНГА от 29.07.2019 г. №01-04-05/17015)

В соответствии с п. 14 ст. 7 Федерального Закона от 07.08.2001 № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» акционерное общество «Городище» информирует Вас о 2 (Двух) физических лицах- бенефициарных владельцах АО «Малино»:

- | | |
|-----------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|
| 1. Лупехин Сергей Николаевич _____
(ФИО бенефициарного владельца) | 51,03% _____
(доля участия в капитале) |
| 2. Косолобов Николай Павлович _____
(ФИО бенефициарного владельца) | 16,67% _____
(доля участия в капитале) |

Анкета физического лица - бенефициарного владельца АО «Малино»

1.1	Фамилия, имя, отчество:	Лупехин Сергей Николаевич
1.2	Дата рождения:	29.08.1961г.
1.3	Место рождения:	г. Москва
1.4	Гражданство (подданство):	РФ
1.5	Адрес места жительства (регистрации):	111673, г.Москва, ул.Суздальская, дом 20, корп.6, кв.182
1.6	Документ, удостоверяющий личность (наименование, серия,номер, кем выдан (с указанием кода подразделения (если имеется)), дата выдачи):	Паспорт 4508 800305, выдан 30.10.2006г. ОВД района Новокосино города Москвы, код подразделения 772-045

Анкета физического лица - бенефициарного владельца АО «Малино»

1.1	Фамилия, имя, отчество:	Косолобов Николай Павлович
1.2	Дата рождения:	05.12.1935г.
1.3	Место рождения:	д. Богоявленка Воловского района Тульской области
1.4	Гражданство (подданство):	РФ
1.5	Адрес места жительства (регистрации):	141580, Московская обл., Солнечногорский р-н, д. Лунево, д. 38
1.6	Документ, удостоверяющий личность	Паспорт 45 16 890851, выдан

(наименование, серия, номер, кем выдан (с указанием кода подразделения (если имеется)), дата выдачи):	20.12.2016 г. Отделением УФМС России по гор. Москве по району Замоскворечье, код подразделения: 770-005
-------------------------------------------------------------------------------------------------------	---------------------------------------------------------------------------------------------------------

18. Сведения о связанных сторонах.

Доходы от участия в других организациях за 2023 г. отсутствуют.

19. События после отчетной даты

Событий после отчетной даты в период между отчетной датой (31.12.2023 г.) и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2023 год, не имелось.

19. Условные факты хозяйственной деятельности

Финансово-хозяйственные операции, связанные с условными фактами хозяйственной деятельности Общество, не проводило.

Прекращение деятельности в ближайшем будущем Обществом не планируется.

Организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности).

Главный бухгалтер



Толстова С.А.