ЗАО «Томмолоко»

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2023 ГОД

п. Томаровка

I. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Закрытое акционерное общество «Томмолоко» (далее «Общество») зарегистрировано Администрацией Яковлевского района 29 сентября 1992 года.

ИНН - 3121070079 / КПП 312101001
ОКВЭД - 10.51
ОГРН - 1023101454980 дата регистрации: 04.10.2002
ОКТМО - 14755000
Юридический и почтовый адрес: Белгородская область, Яковлевский район, поселок Томаровка, улица Промышленная,7.

Телефон: (47244) 4-53-30
Инспекция ФНС России N 3100 по Белгородской области

Информация об исполнительных и контрольных органах

Органами управления Общества являются: общее собрание акционеров, Совет директоров. В состав Совета директоров Общества входят:

- Мирошникова Надежда Ивановна,
- Ткаченко Ольга Александровна,
- Мирошников Владимир Александрович,
- Стативко Владимир Александрович,
- Стативко Светлана Николаевна.

Функции единоличного исполнительного органы исполняла Ткаченко Ольга Александровна, Генеральный директор с 11.04.2014 г. по настоящее время.

АКЦИИ ОБЩЕСТВА

По состоянию на 31 декабря 2023г. уставный капитал Общества составляет 1545 тыс. руб., полностью оплачен и состоит из 2580 шт. обыкновенных именных акций. На дату составления отчетности все акции оплачены.

Основные виды деятельности Общества:

- производство молока (кроме сырого) и молочной продукции;

Производственно-финансовая деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего 2023 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

В составе Общества нет обособленных подразделений, выделенных на отдельный баланс.

Дочерних и зависимых обществ нет.

Общество не имеет филиалов и представительств.

Общество осуществляет деятельность в соответствии с лицензиями, полученными на осуществление отдельных видов деятельности:

Перечень лицензий:

Вид деятельности	№ лицензии	Срок действия
Деятельность в области использования возбудителей инфекционных заболеваний человека и животных и генно-инженерно-модифицированных организмов III и IV степеней потенциальной опасности, осуществляемая в замкнутых системах	31.БО.02.001.Л.000054.12.08	бессрочно
Деятельность по перевозкам пассажиров и иных лиц автобусами	АН 31-000405	бессрочно
Медицинская деятельность	ЛО41-01154-31/00355469	бессрочно

Информация о численности персонала

Среднесписочная численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2023 г. составляет 356 человек (31 декабря 2022 г. – 346 человек, 31 декабря 2021 г. – 345 человек).

Вознаграждение основному управленческому персоналу Общества

Вознаграждение основному управленческому персоналу выплачивалось в соответствии с трудовым договором и Положением об оплате труда. Размер вознаграждения основному управленческому персоналу Общества с учетом удержанных налогов и начисленных страховых взносов составило, **тыс. руб.:**

Виды выплат	2023 г.	2022 г.
Краткосрочные вознаграждения (оплата труда, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи, премии по итогам работы, отпуск, и т.п.)	12412	9527

II. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ.

2.1. ОСНОВА СОСТАВЛЕНИЯ ОТЧЕТНОСТИ

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ, Федеральных стандартов бухгалтерского учета и Положений по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Бухгалтерский учет в ЗАО «Томмолоко» осуществлялся бухгалтерией, как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера. Бухгалтерский учет осуществлялся с помощью бухгалтерской программы «1С: Предприятие 8.2».

Учетная политика Общества сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утв. Приказом МФ РФ от 06.10.2008 г. № 106н.

2.2. АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА В ИНОСТРАННЫХ ВАЛЮТАХ

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применяется официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Денежные знаки в кассе организации, средства на банковских счетах, денежные и платежные документы, финансовые вложения в ценные бумаги (за исключением акций), средства в расчетах, включая по заемным обязательствам с юридическими и физическими лицами (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты, задатков), выраженные в иностранной валюте, отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших 31 декабря 2023 г. Курсы валют составили на эту дату 89,6883 руб. за 1 доллар США, 99,1919 руб. за 1 евро.

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами в иностранной валюте, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, отнесены на финансовые результаты как прочие расходы или доходы.

Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте, составила (прочие расходы) 2098 тыс. руб.

2.3. УЧЕТ ДЕБИТОРОВ, КРЕДИТОРОВ

Расчеты с дебиторами и кредиторами отражается в учете на соответствующих счетах согласно действующего в Обществе плана счетов. Задолженность с контрагентами (покупателями и заказчиками, поставщиками и подрядчиками, прочими дебиторами и кредиторами) определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и контрагентами с учетом НДС.

В отношении дебиторской задолженности, признанной сомнительной и не обеспеченной гарантией создается резерв сомнительных долгов.

Задолженность, не реальная к взысканию (истек срок исковой давности, контрагент ликвидирован) списывается с баланса по мере признания ее таковой на основании приказа руководителя.

2.4. КРАТКОСРОЧНЫЕ И ДОЛГОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

В бухгалтерском балансе 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 активы и обязательства представляются как долгосрочные.

2.5. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА И КАПИТАЛЬНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Основные средства отражены по стоимости приобретения или строительства, не включая затраты на текущее обслуживание, за вычетом накопленной амортизации и накопленного обесценения. Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

Объекты стоимостью не более 100 000 руб. за единицу списываются на затраты по мере отпуска в производство или эксплуатацию.

Оценка сроков полезного использования объектов основных средств является предметом профессионального суждения руководства, основанного на опыте использования аналогичных активов. При определении сроков полезного использования активов руководство принимает во внимание следующие факторы: характер ожидаемого

использования, оценку технологического устаревания, физический износ и среду эксплуатации активов, планов по замене.

Срок полезного использования зависит от намерений руководства в отношении актива и может быть меньше, чем срок его экономической службы. В таком случае, как правило, определяется ликвидационная стоимость объекта основного средства.

Ликвидационная стоимость объекта основного средства признается равной «0» если:

• Общество не ожидаете поступлений от выбытия объекта по окончании срока полезного использования, в том числе от продажи извлеченных из него материальных ценностей;

• ожидаемая к поступлению сумма не может быть определена (например, в связи с большим сроком полезного использования);

Ликвидационная и остаточная стоимость, сроки полезного использования и методы начисления амортизации активов анализируются ежегодно и при необходимости корректируются.

Амортизация по всем группам основных средств начисляется линейным способом.

Организация проводит проверку основных средств и капитальных вложений на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов» ежегодно на 31 декабря. При проверке основных средств и капитальных вложений на обесценение ЕГДС считается Общество в целом.

На каждую отчетную дату Общество оценивает актив на предмет наличия признаков возможного обесценения. Если подобные признаки имеют место, Общество проводит оценку возмещаемой суммы такого актива. В случае если балансовая стоимость актива превышает его возмещаемую сумму, такой актив считается обесцененным и его стоимость списывается до возмещаемой суммы.

2.6. УЧЕТ АРЕНДНЫХ ОТНОШЕНИЙ.

Учет при получении имущества в аренду.

Стоимость права пользования активом принимается равной его справедливой стоимости, а стоимость обязательства по аренде - приведенной стоимости остающихся неуплаченными арендных платежей, дисконтированных по ставке, определенной

- *как средневзвешенная процентная ставка по кредитам, выданным кредитными организациями нефинансовым организациям.*

По договорам аренды земли, стоимость права пользования активом принимается равной стоимости обязательства по аренде.

Право пользования активом отражается в составе статьи баланса «Основные средства». В стоимость права пользования активами включаются затраты Общества, связанные с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях.

Срок полезного использования права пользования активами определяется исходя из срока аренды, определенного специалистами Общества, перехода прав на предмет аренды и иных данных.

Общество использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде, если:

- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды.
- рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов.

Данное право используется, если одновременно выполняются следующие условия:

а) договором не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору (а также отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа);
б) не предполагается предоставление предмета аренды в субаренду.

Если организация принимает решение не признавать право пользования активом и обязательство по аренде, то арендные платежи она учитывает в качестве расхода равномерно в течение срока действия договора аренды.

2.7. УЧЕТ НМА

В связи с вступлением в силу Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» (Приказ Минфина России от 30.05.2022 N 86н), Обществом внесены изменения в учетную политику.

С 01.01.2023 г. для учета нематериальных активов Общество применяло ФСБУ 14/2022. В бухгалтерской отчетности за 2023 год Общество не пересчитывало сравнительные показатели за периоды, предшествующие 2023 году.

В отчетности нематериальные активы показываются по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время использования.

Нематериальные активы стоимостью не более 100 000 руб. за единицу списываются сразу в расходы и учитываются за балансом (п. 7 ФСБУ 14/2022).

2.8. УЧЕТ ФИНАНСОВЫХ ВЛОЖЕНИЙ

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на их приобретение

Финансовые вложения в виде доли в уставном капитале другой организации (общества), вносимые неденежными средствами (имуществом), учитываются исходя из денежной оценки имущества, передаваемого в качестве вклада в уставный капитал, проведенной независимым оценщиком.

2.9. УЧЕТ ЗАПАСОВ (материалов, готовой продукции)

Запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев. Активы, стоимостью менее 100 000 рублей и со сроком полезного использования, превышающим 12 месяцев, признаются запасами. 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.

Единицей бухгалтерского учета материалов является номенклатурный номер.

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

Товары, предназначенные для продажи, отражаются в учете по покупной стоимости.

Резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов обществом не создавался.

Готовая продукция отражается в бухгалтерском учете по фактической себестоимости.

2.10. УЧЕТ НАЛОГА НА ПРИБЫЛЬ

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль используется метод начисления. Общество при расчете налога на прибыль применяет ПБУ 18/02.

Величина текущего налога на прибыль в бухгалтерском учете определяется на основании отраженных в нем показателей условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль и отложенных налоговых активов и обязательств. Эта величина соответствует сумме текущего налога по декларации по налогу на прибыль.

2.11. ПРИЗНАНИЕ ДОХОДОВ И РАСХОДОВ

Выручка от продажи продукции, выполненных работ и оказанных услуг признается по мере отгрузки продукции покупателям (или по мере передачи результатов выполненных работ, оказанных услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, таможенных пошлин, скидок и бонусов, предоставленных покупателям.

Доходы от предоставления имущества в аренду отражаются в составе прочих доходов.

В качестве расходов по обычным видам деятельности учитываются расходы, связанные с получением доходов по обычным видам деятельности.

Выручка по строке 2110 отчета о финансовых результатах уменьшена на сумму предоставленных покупателям вознаграждений, предусмотренных договорами поставки. В 2021 году выручка уменьшена на 34429 тыс.руб., в 2022 году на 45299 тыс.руб., в 2023 году на 42308 тыс.руб.

Порядок признания коммерческих и управленческих расходов

Коммерческие и управленческие расходы признаются в качестве расходов по обычным видам деятельности полностью в отчетном году их признания. Расходы, учтенные на счете 44 "Расходы на продажу", ежемесячно списываются в дебет счета 90.07 "Расходы на продажу" в полной сумме. Данные расходы отражаются в отчете о финансовых результатах по строке "Коммерческие расходы". Расходы, учтенные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", ежемесячно списываются в дебет счета 90.08 "Управленческие расходы" в полной сумме. Данные расходы отражаются в отчете о финансовых результатах по строке "Управленческие расходы".

2.12. УЧЕТ РАСХОДОВ БУДУЩИХ ПЕРИОДОВ

Затраты, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида. В бухгалтерском учете данные затраты отражаются по счету 97 «Расходы будущих периодов», и в том случае, если они имеют долгосрочный характер, включаются в строку баланса «Прочие внеоборотные активы». Затраты изначально краткосрочного характера включаются в строку баланса «Прочие оборотные активы».

2.13. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Для расчета резерва на оплату отпусков используется следующий порядок:

Сначала идет распределение всех работников по группам, в зависимости от того, в дебет какого из счетов бухгалтерского учета начисляется их зарплата. Например, зарплата работников, непосредственно занятых в производстве продукции, начисляется в дебет счета 20 "Основное производство", зарплата административно-управленческого персонала (в том числе директора и бухгалтера) - в дебет счета 26 "Общехозяйственные расходы", зарплата менеджеров по продажам - в дебет счета 44 "Расходы на продажу" и т.д.

Далее резерв (кредитовое сальдо счета 96 "Резервы предстоящих расходов", субсчет "Резерв на оплату отпусков") рассчитывается исходя из среднего дневного заработка работников. Для этого на каждую отчетную дату:

1. Определяется количество дней отпуска, на которое имеет право каждый работник, включая дополнительные оплачиваемые отпуска.

2. Рассчитывается суммарное количество дней отпуска, на которое имеют право все работники по состоянию на 31 декабря 2023 года.

3. Определяется средний дневной заработок работников по формуле:

Средний дневной заработок всех работников	=	Сумма заработной платы, начисленной всем работникам за текущий период (год)	/	Количество дней в текущем периоде (год)	/	Количество работников

4. Рассчитывается сумма резерва по всем работникам по формуле:

Сумма резерва на оплату отпусков работников	=(	Средний дневной заработок всех работников	X	Суммарный тариф обязательных страховых взносов	+	Средний дневной заработок всех работников	)X	Суммарное количество дней отпуска, на которое имеют право все работники на конец текущего периода (год)

2.14. СУЩЕСТВЕННОСТЬ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ОТЧЕТНОСТИ И ОШИБОК

Показатель является существенным и приводится обособленно в бухгалтерской отчетности, если его нераскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. В целях детализации статей отчетности считается, что показатель является существенным, если его величина составляет 50% и более от показателя статьи. Показатели, составляющие менее 50% от показателя статьи, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их особым характером либо обстоятельствами возникновения.

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к искажению статьи отчетности за отчетный год не менее чем на 50%. С учетом характера статьи бухгалтерской отчетности существенной может быть признана ошибка, приводящая и к меньшему размеру искажения.

2.15. ИНВЕНТАРИЗАЦИЯ

Инвентаризация имущества и обязательств на конец отчетного периода осуществлялась в соответствии с Методическими указаниями, утвержденными

Минфином РФ № 49 в порядке и сроки, установленные Законом РФ № 402-ФЗ и положениями учетной политики общества.

2.16. ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ

С целью приведения учетной политики Общества в соответствие с требованиями законодательства по бухгалтерскому учету, в учетную политику Общества были внесены изменения, связанные с применением с 01.01.2023 г. Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы», (Приказ Минфина России от 30.05.2022 N 86н).

Данные изменения применяются Обществом начиная с бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год.

III. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

3.1. БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС.

Валюта баланса на 31.12.2023 г. составила – 2 735 132 тыс. руб.

3.1.1. Внеоборотные активы

По строке 1150 «Основные средства» Бухгалтерского баланса отражена сумма 1598647 тыс. руб., которая включает в себя:

- остаточную стоимость основных средств – 1094374 тыс. руб.;
- остаточная стоимость принятого в аренду имущества (ППА) – 2678 тыс. руб.;
- затраты незавершенного капитального строительства – 282105 тыс. руб.;
- суммы выданных авансов поставщикам под приобретение объектов внеоборотных активов – 219490 тыс. руб., в том числе по наиболее крупным выплаченным авансам по поставщикам:

ООО «Альфа Л Сервис» - 26761 тыс. руб.;
ООО «Протемол» - 85718 тыс. руб.;
АО "Таурас-Феникс" - 46748 тыс. руб.;
ООО «Стройгарант» - 18638 тыс. руб.;
ООО "СК Сибстрой" - 33091 тыс. руб.

Информация о структуре наличия и движения основных средств (в том числе ППА) по группам объектов приведена в таблице № 2.1, 2.2, 2.3.

Общество не определяло право пользования активом и обязательства по договорам аренды, срок аренды по которым не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды.

В отношении этих договоров, сумма будущих арендных платежей на 31.12.2023 г. составляет 1687 тыс. руб.

По стр. 1170 «Финансовые вложения» Бухгалтерского баланса отражена сумма - 9тыс.руб., которая представляет собой вложения Общества в виде доли в уставном капитале других организаций (акции), в том числе:

- ООО «Бутово Агро» - 1,0 тыс. руб.;
- ООО «Михайловское – 7,5 тыс. руб.

Информация о структуре наличие и движение финансовых вложений отражена в таблице 3.1.

По строке 1180 «Отложенные налоговые активы» отражена сумма – 4417 тыс. руб., сформированная на основе возникших вычитаемых временных разниц в бухгалтерском и налоговом учете при начислении амортизации по основным средствам, формировании оценочных обязательств по резервам отпусков, арендных обязательств при принятии на учет ППА.

По строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» отражена сумма – 2090 тыс. руб., которая представляет собой аванс поставщикам под приобретение нематериальных активов (лицензия на программный продукт — 906 тыс.руб. и программный продукт — 1184 тыс.руб.).

3.1.2. Оборотные активы

По строке 1210 «Запасы» Бухгалтерского баланса отражена сумма- 190985 тыс. руб., которая включает в себя, в том числе:

- стоимость материалов – 154104 тыс. руб.;
- стоимость готовой продукции – 32304 тыс. руб.

Основными видами материально-производственных запасов Общества являются:

- молоко - сырье для производства молочной продукции;
- упаковочные материалы;
- закваски, вкусоароматические добавки;
- горюче-смазочные материалы;
- запасные части.

Информация о структуре, наличие и движение запасов приведена в Таблице № 4.

По стр. 1220 «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям» отражена сумма – 77158 тыс. руб. - сумма налога на добавленную стоимость, предъявленная поставщиками ТМЦ и не принятая к вычету в отчетном периоде.

По стр. 1230 «Дебиторская задолженность» отражена сумма – 328294 тыс. руб. Задолженности отражена за вычетом суммы созданного резерва по сомнительным долгам.

Авансы, предварительная оплата, задатки, уплаченные организацией в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов составили по состоянию на 31.12.2023 г. 128088 тыс. руб.

Просроченная задолженность отсутствует.

Наибольшие дебиторы:

- АО «Тандер» - 57903 тыс.руб.,
- ООО «Купец» - 2897 тыс.руб.,

- ООО «Ле Форт»- 11598 тыс.руб.,
- АО «Торговый Дом «Перекресток» - 10055 тыс.руб.,
- ООО «Торговый Дом «Томмолоко» - 13827 тыс.руб.,
- ООО «Агроторг» - 34482 тыс.руб.,
- ООО «Европа» - 6791 тыс.руб.

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности по видам платежей представлена в таблице № 5.1.

По строке 1240 «Финансовые вложения» отражена сумма размещения денежных средств на депозитных счетах, срок востребования которых не превышает одного месяца – 500000 тыс. руб.

По строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» Бухгалтерского баланса отражена сумма остатков по текущим расчетным счетам – 33044 тыс. руб., в том числе:

- остаток по кассе – 485 тыс. руб.;
- остаток по расчетным счетам – 32559 тыс. руб.,

По строке 1260 «Прочие оборотные активы» отражена сумма – 488 тыс. руб. – сальдо на конец года по счету 97 – страхование автомобилей, сертификаты, декларации на молочную продукцию, срок погашения которых приходится на несколько отчетных периодов.

3.1.3. Капиталы и резервы

На конец отчетного периода в разделе «Капиталы и резервы» отражена сумма – 1812878 тыс. руб., в том числе:

- Уставный капитал – 1545 руб.,
- Добавочный капитал за счет переоценки внеоборотных активов – 1129 тыс. руб.,
- Нераспределенная прибыль – 1810204 тыс. руб.

3.1.4. Долгосрочные обязяательства

По строке 1410 «Заемные средства» отражена сумма полученных займов и кредитов, срок погашения которых превышает 12 месяцев после отчетной даты – 300000 тыс. руб., в том числе:

Наименование Банка-кредитора (город)	Доля банка-кредитора	Вид продукта	Валюта обязательства	Сумма долга				Проц. ст.%	Дата выдачи	Дата возврата	Целевое использование
				на отчетную дату (01.01.2024)							
					в рублях						
Фонд развития промышленности	40	займ	Руб.		300 000			1	14.01.2021	16.01.2026	Техническая модернизация аппаратных цехов основного производств

Общая сумма кредитов, полученных в 2023 г. составила 450000 тыс. руб., обслуживание кредитов — 10340 тыс.руб., общая сумма погашенных кредитов составила 400000 тыс.руб. Займы в 2023 году не поступали, обслуживание займов — 3000 тыс.руб.

Недополученные Обществом займы (кредиты) по состоянию на 31.12.2023 г., 31.12.2022 г. и 31.12.2021 г. отсутствовали.

По состоянию на 31.12.2023 г., 31.12.2022 г. и 31.12.2021 г. существенных сумм денежных средств и их эквивалентов, которые были бы Обществу недоступны для использования, нет.

По состоянию на 31.12.2023 г., 31.12.2022 г. и 31.12.2021 г. открытых аккредитивов в пользу Общества нет.

По строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» Бухгалтерского баланса отражена сумма 67618 тыс. руб. - информация о возникших временных разницах в бухгалтерском и налоговом учете при начислении амортизации по основным средствам, и разницах по остаткам готовой продукции, признания по разному процентов по арендным обязательствам.

По строке 1450 «Прочие обязательства» отражена сумма арендных обязательств, срок погашения которых превышает 12 месяцев посте отчетной даты – 2561 тыс. руб.

3.1.5. Краткосрочные обязательства

По строке 1510 «Заемные средства» отражена сумма полученных займов и кредитов, срок погашения которых не превышает 12 месяцев после отчетной даты – 450505 тыс. руб., в том числе:

Наименование Банка-кредитора (город)	Доля банка-кредитора	Вид продукта	Валюта обязательства	Сумма долга	Проц. ст.%	Дата выдачи	Дата возврата	Целевое использование
				на отчетную дату (01.01.2024)				
				в рублях				
ПАО Сбербанк	40	кредит	Руб.	200 000	2,1	11.04.2023	10.04.2024	Приобретение молока-сырья
ПАО Сбербанк		кредит	Руб.	100 000	2,06	16.11.2023	26.10.2024	Приобретение молока-сырья
ПАО Банк ВТБ	20	кредит	Руб.	80 000	2,45	24.10.2023	23.10.2024	Приобретение молока-сырья
ПАО Банк ВТБ		кредит	Руб.	70 000	2,45	25.10.2023	24.10.2024	Приобретение молока-сырья

Сумма не погашенных процентов на конец отчетного периода составила 505 тыс. руб.
По стр. 1520 «Кредиторская задолженность» отражена сумма – 89179 тыс. руб.

Кредиторская задолженность отражается в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров, обязательств по налогам и сборам, и расчетам с работниками. Кредиторская задолженность по авансам, полученным в счет будущих поставок продукции, в бухгалтерском балансе отражена за минусом НДС.
Просроченная задолженность отсутствует.

Наибольшие кредиторы:
- СпоПК «Сырный Дом» - 6154 тыс.руб.,
- ООО «Бутово-Агро» - 5881 тыс.руб.,
- ЗАО «Томаровский мясокомбинат» - 1592 тыс.руб.,
- ООО «Профима» - 2411 тыс.руб.,

- ООО «Молочная ферма «Рассвет» - 2303 тыс.руб.

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности по видам платежей представлена в таблице № 5.2.

По стр. 1540 «Оценочные обязательства» отражена величина оценочного обязательства в связи с предстоящей оплатой отпусков – 11981 тыс. руб.

Величина оценочного обязательства в связи с предстоящей оплатой отпусков на конец отчетного периода показывается на основании проведенной инвентаризации исходя из средней заработной платы работников и количества не используемых отпусков с увеличением полученного значения на ставку страховых взносов.

По строке 1550 «Прочие обязательства» отражена сумма арендных обязательств, срок погашения которых не превышает 12 месяцев после отчетной даты – 410 тыс. руб.

3.2. ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

Доходы от деятельности Общества всего за 2023 год составили – 3713246 тыс. руб., в том числе:

- выручка от реализации промышленной продукции – 3516699 тыс. руб. (выручка указана за вычетом бонусов покупателям);
- выручка от реализации покупных товаров – 109633 тыс. руб.;
- доходы от участия в других организациях — 3915 тыс. руб.;
- проценты к получению – 46951 тыс. руб.
- прочие доходы (внереализационные доходы) – 36048 тыс. руб.

В отчете о финансовых результатах прочие доходы и расходы отражены свернуто в части доходов и расходов: отклонения курса от покупки, продажи валюты; курсовых разниц. По продаже основных средств и сдачи имущества в аренду отражен полученный финансовый результат.

Расшифровка внереализационных доходов за 2023 год (тыс. руб.)

Амортизация ОС (переоценка)	63
Аренда оборудования, производственных площадей, земли	836
Компенсация коммунальных услуг	84
поправка согласно актов сверки (доходы)	10
Пособия, компенсации, меры социальной поддержки (ФСС), решение по исполнительным листам	274
Поступление МЦ (излишки, бой, макулатура, списание ОС)	361
Премия предприятию из бюджета	10
Продажа акций	6
Продажа основных средств	2383
Реализация материалов на сторону	7395
Субсидии	24479
Транспортные услуги	147

Итого	**36048**

Расходы Общества за 2023 год составили - 3451577 тыс. руб., в том числе:
- себестоимость собственной продукции – 2960441 тыс. руб.,
- стоимость покупных товаров – 91183 тыс. руб.;
- коммерческие расходы – 203025 тыс. руб.,
- управленческие расходы – 100552 тыс. руб.,
- проценты к уплате – 13340 тыс. руб.,
- внереализационные расходы - 83036 тыс. руб.

Расшифровка внереализационных расходов за 2023 год (тыс. руб.)

0,15% МК профсоюза	393
Амортизация ОС (квартира, пом. Н.Оскол)	34
Благотворительность	22780
Благоустройство	481
Больничн.листы - 3 дня	1108
Госпошлина	95
Доп.расходы связанные с обслуж.займа	23
Компенсация затрат по гарантийному обслуживанию	162
Курсовые разницы	2098
Льготное питание в столовой	2146
Материалы за счет прибыли	73
Материальная помощь	1542
Медицинские услуги	1447
НДС за счет прибыли	128
Открытки, грамоты, папки, фотосъемка	58
Ошибки прошлых лет учитываемые в НУ	994
Периодические издания (газеты, журналы)	243
Плата за проведение операций по ссудному счету, за пользование лимитом	115
Премия за счет прибыли	5764
Приобретение подарков,сувениров,билетов	601
Продукция за счет прибыли	716
Проценты по аренде	318
Прочие	54
Путевки	865
Расходы на спорт из прибыли	17
Реализация материалов на сторону	6509
Резерв по сомнительным долгам	151
Списанная дебиторская задолженность не учитываемая в НУ	41

Спонсорская помощь	1010
Строительство храма	12542
Тероборона	9022
Услуги банка	10321
Услуги манипулятора	32
Членские взносы	533
Штрафы, пени	126
Экологический сбор	494
Итого	83036

Расшифровка затрат на производство по статьям расходов (тыс. руб.)

Наименование показателя	За 2022 г.	За 2023 г.
1	*3*	*4*
Материальные затраты	2695963	2537929
Затраты на оплату труда	210250	245547
Отчисления на социальные нужды	58095	77668
Амортизация	85267	183383
Прочие затраты	306258	312180
Итого по элементам затрат	3355833	3356707
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	(8326)	(1506)
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	3347507	3355201

Прибыль до налогообложения составила – 261669 тыс. руб. (в 2022 году — 380717 887 тыс.руб.).

Чистая прибыль за отчетный год составила – 197712 тыс. руб. (в 2022 году — 301163 тыс.руб.).

Сумма налога на прибыль, определенная исходя из бухгалтерской прибыли (сумма условного расхода по налогу на прибыль) за отчетный год составила 52334 тыс. руб. (за 2022 год — 76143 тыс.руб.).

В отчетном году сумма постоянных разниц, повлиявших на корректировку условного расхода по налогу на прибыль в целях определения налога на прибыль, исчисляемого по данным налогового учета (текущего налога на прибыль), составила 11623 тыс. руб. (в 2022 году — 3271 тыс.руб.). Указанные постоянные разницы связаны с различиями в признании в бухгалтерском учете и налогообложении результатов переоценки объектов основных средств, нормируемых расходов сверх установленных норм и расходов по безвозмездной передаче имущества.

Сумма отложенного налогового актива составила – 1400 тыс. руб. (в 2022 году — 343 тыс.руб.).

Сумма отложенного налогового обязательства составила – (-) 30552 тыс. руб. (в 2022 году — (-) 14286 тыс.руб.).

Текущий налог на прибыль, заявленный в налоговой декларации – 34805 тыс. руб. (в 2022 году — 65471 тыс.руб.).

В отчетном периоде и в 2022 г. применяемая Обществом ставка налога составляла 20%. Ставка налога не изменялась.

3.3. ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИИ КАПИТАЛА

Чистая прибыль за отчетный год составила – 197712 тыс. руб.

Величина годового дивиденда, приходящегося на одну акцию, будет утверждена Общим собранием акционеров Общества 3 апреля 2024 г. Совет директоров Общества принял решение предложить Общему собранию акционеров утвердить дивиденд за 2023 г. в размере 4000 руб. на одну обыкновенную акцию. (2022 г. – 4000 руб.). Общая сумма объявленных годовых дивидендов составляет 10320 тыс. руб. (2022 г. – 10320 тыс. руб.). После утверждения годовые дивиденды, подлежащие выплате акционерам, будут отражены в отчетности за 2023 г.

3.4. ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

1. Общество отражает в составе денежных средств и денежных эквивалентов следующие виды активов:

- остатки денежных средств в кассе и на расчетных счетах;
- денежные переводы в пути на отчетную дату;
- высоколиквидные финансовые вложения, которые подвержены незначительному риску изменения стоимости и могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств. К таким вложениям общество, в частности, относит банковские депозиты на срок до трех месяцев, а также векселя Сбербанка России, используемые при расчетах за реализованные товары, выполненные работы, оказанные услуги, со сроком погашения до трех месяцев.

2. В Отчете о движении денежных средств денежные потоки в виде поступлений от покупателей (заказчиков), платежей поставщикам (подрядчикам) общество отражает без учета НДС.

В Отчете о движении денежных средств свернуто отражаются суммы НДС:

- полученные в составе поступлений от покупателей (заказчиков);
- перечисленные в составе платежей поставщикам (подрядчикам);
- уплаченные в бюджетную систему РФ;
- возвращенные из бюджета.

Денежными эквивалентами Обществом признаются краткосрочные (срок погашения не более 3 месяцев с даты размещения денежных средств) банковские депозиты.

Оплата налоговых платежей, платежей на обязательное социальное страхование, таможенных платежей включается Обществом в движение денежных средств по текущей деятельности.

Платежи, принимаемые/осуществляемые в иностранной валюте отражаются в отчете о движении денежных средств по курсу ЦБ РФ на день платежа.

В отчете о движении денежных средств, суммы денежных средств, направленные на оплату товаров, работ, услуг показываются за минусом возвратов денежных средств от поставщиков, суммы поступлений от продажи продукции, товаров, работ, услуг показываются за минусом возвратов денежных средств осуществленных в адрес покупателей.

Расшифровка прочих поступление за 2023 год (тыс. руб.) :

- субсидии — 24 479,
- ссуды работникам — 552,
- прочие (возврат обеспечения исполнения контракта) — 2031.

Расшифровка прочих платежей за 2023 год (тыс. руб.) :
- выдача под отчет — 4308,
- платежи в бюджет — 7946,
- ссуды работникам — 9189,
- НДС — 36273,
- услуги банка — 7339,
- благотворительность — 17583,
- обеспечение исполнения контрактов — 1834,
- прочие — 4811.

3.5. ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ

В отчетном году Общество получило субсидии из федерального бюджета в размере 24479 тыс. руб., в том числе 10536 тыс.руб. - стимулирующая субсидия на развитие приоритетных подотраслей АПК, которая была направлена на закуп молока-сырья и 13943 тыс.руб. были выделены по государственной программе «Модернизация объектов АПК», которые были направлены на внедрение маркировки выпускаемой молочной продукции.

3.6. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

Наименование	Характер отношений	Операции
ООО «Бутово-Агро»	Дочерняя компания	Приобретение молока – 698169 т.р., гсм — 457 т.р. Реализация материалов-992 т.р., мол.продукции - 280 т.р., услуг - 87 т.р.
ООО «Михайловское»	Дочерняя компания	Приобретение молока – 697897 т.р., Реализация материалов – 699 т.р., мол.продукции - 87 т.р.

Основные акционеры, имеющие право принятия решения (бенефициары): Мирошникова Надежда Ивановна, Ткаченко Ольга Александровна.

Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались. Списания дебиторской и кредиторской задолженности связанных сторон не было.

3.7. ИНФОРМАЦИЯ О СУДЕБНЫХ РАЗБИРАТЕЛЬСТВАХ

На момент подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности Общество не имеет судебных разбирательств, оказывающих существенное влияние на отчетность. Общество

является ответчиком в ряде арбитражных процессов. Однако, по мнению руководства Общества, результаты этих процессов не окажут существенное влияние на финансовое положение Общества.

3.8. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ (НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ).

Руководством проведена оценка способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно, как минимум в течение 12 месяцев после отчетной даты. При этом, не установлены события (условия), которые могут вызвать сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность.

Руководство считает, что проводимая СВО и связанные с ней санкции и ограничения, не оказали существенного влияния на деятельность Общества в 2023 г. Так как, Общество не попало под объявленные рядом стран санкции. Ограничения деятельности для Общества не вводились.

Общество ведет свою деятельность на территории Российской Федерации и не сталкивалось с такими последствиями, как сбой в деятельности в результате приостановки производства, сбой в поставках, снижение спроса и трудности с переводами средств, курсом валют и привлечением финансирования.

Однако ввиду неопределенности и продолжительности событий, Общество не может точно и надежно оценить влияние данных событий на свое финансовое положение в дальнейшем. Общество внимательно следит за финансовыми последствиями, вызванными данными событиями.

Генеральный директор Ткаченко О.А.

25.03.2024 г.

Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"
ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ Идентификатор: 54150e37-bedf-4b2c-943f-7e21c4777d0f
ОТПРАВЛЕНО **ЗАО "ТОММОЛОКО"**, ТКАЧЕНКО ОЛЬГА АЛЕКСАНДРОВНА, ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР **26.03.24** 14:42 (MSK) Сертификат 010F5DC2002DB0D4BA4924D1B54A9E4A5D

Таблица 2.1

Основные средства
Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						выбыло объектов			переоценка			
			первоначальная стоимость**	накопленная амортизация ***	поступило	первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***	начислено амортизации***	первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***	первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*	*8*	*9*	*10*	*11*	*12*	*13*
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 2023 г.	5200	979 221	(393 668)	699 790	(7 098)	2 364	(183 557)	-	-	1 671 913	(574 861)
	за 2022 г.	5210	671 533	(337 521)	340 286	(32 598)	29 447	(85 594)	-	-	979 221	(393 668)
в том числе: здания, сооружения и передаточные устройства	за 2023 г.	5201	199 417	(66 248)	57 169	(4 852)	968	(16 277)	-	-	251 734	(81 557)
	за 2022 г.	5211	171 940	(54 953)	29 904	(2 427)	794	(12 089)	-	-	199 417	(66 248)
машины и оборудование	за 2023 г.	5202	683 667	(289 148)	628 632	(1 845)	1 019	(155 183)	-	-	1 310 454	(443 312)
	за 2022 г.	5212	427 728	(253 706)	284 592	(28 653)	28 653	(64 095)	-	-	683 667	(289 148)
транспортные средства	за 2023 г.	5203	80 332	(37 058)	12 838	(401)	377	(11 431)	-	-	92 769	(48 112)
	за 2022 г.	5213	55 542	(28 208)	24 790	-	-	(8 850)	-	-	80 332	(37 058)
другие виды основных средств	за 2023 г.	5209	15 805	(1 214)	1 151	-	-	(666)	-	-	16 956	(1 880)
	за 2022 г.	5219	16 323	(654)	1 000	(1 518)	-	(560)	-	-	15 805	(1 214)
из них: Право пользования активами	за 2023 г.	5209.1	2 625	(496)	1 151	-	-	(602)	-	-	3 776	(1 098)
	за 2022 г.	5219.1	2 625				-	(496)	-	-	2 625	(496)
капитальные вложения на коренное улучшение земель	за 2023 г.	5209.2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5219.2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы под приобретение ОС	за 2023 г.	5220	122680	-	219490	(122680)	-	-	-	-	219490	-
	за 2022 г.	5230	224234	-	122680	(224231)	-	-	-	-	122680	-

Таблица 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 увеличена стоимость	
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*	*8*
Незавершенное строительство и незаконченные операции по	за 2023 г.	5240	684 808	296 337	-	(699 040)	282 105
приобретению, модернизации основных средств - всего	за 2022 г.	5250	495 887	529 207	-	(340 286)	684 808

Таблица 2.3

Иное использование основных средств

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2023	На 31.12.2022	На 31.12.2021
1	*2*	*3*	*4*	*5*
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	2679	2129	2625

Таблица 3.1

Финансовые вложения
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 доведение 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 2023 г.	5301	12	-	-	(3)	-	-	-	9	-
	за 2022 г.	5311	90 012	-	-	(90 000)	-	-	-	12	-
Краткосрочные - всего	за 2023 г.	5305	575 000	-	-	(75 000)	-	-	-	500 000	-
	за 2022 г.	5315	339 050	-	235 950	-	-	-	-	575 000	-
Финансовых вложений - итого	за 2023 г.	5300	575 012	-	-	(75 003)	-	-	-	500 009	-
	за 2022 г.	5310	429 062	-	235 950	(90 000)	-	-	-	575 012	-

Таблица 4

Запасы
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 2023 г.	5400	156 429	-	5 677 204	(5 642 648)	-	-	190 985	-
	за 2022 г.	5420	129 194	-	5 868 477	(5 841 242)	-	-	156 429	-
в том числе: сырье, материалы и другие аналогичные ценности	за 2023 г.	5401	122 274	-	2 521 632	(2 489 802)	-	-	154 104	-
	за 2022 г.	5421	104 052	-	2 674 472	(2 656 250)	-	-	122 274	-
животные на выращивании и откорме	за 2023 г.	5402	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5422	-	-	-	-	-	-	-	-
затраты в незавершенном производстве	за 2023 г.	5403	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5423	-	-	-	-	-	-	-	-
готовая продукция и товары для перепродажи	за 2023 г.	5404	34 155	-	3 155 572	(3 152 846)	-	-	36 881	-
	за 2022 г.	5424	25 142	-	3 194 005	(3 184 992)	-	-	34 155	-
товары отгруженные	за 2023 г.	5405	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5425	-	-	-	-	-	-	-	-
расходы будущих периодов	за 2023 г.	5406	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5426	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие запасы и затраты	за 2023 г.	5407	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5427	-	-	-	-	-	-	-	-

Таблица 5.1

Дебиторская и кредиторская задолженность
Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					поступление		выбыло					
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйствен-ных операций (сумма долга по сделке опера-ции)*****	причитаю-щиеся проценты, штрафы и иные начис-ления*****	погашение	списание на финансовый резуль-тат*****	восстанов-ление резерва	перевод из долго- в кратко-срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*	*8*	*9*	*10*	*11*	*12*	*13*
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2023 г.	5501	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5521	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	за 2023 г.	5502	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5522	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные	за 2023 г.	5503	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5523	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	за 2023 г.	5504	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5524	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2023 г.	5510	229 999	(1 443)	5 606 000	-	(5 507 230)	-	968	-	328 769	(475)
	за 2022 г.	5530	166 886	(966)	4 841 454	-	(4 778 341)	-	(477)	-	229 999	(1 443)
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	за 2023 г.	5511	166 364	(1 443)	3 967 104	-	(3 956 987)	-	968	-	176 481	(475)
	за 2022 г.	5531	129 605	(966)	3 856 657	-	(3 819 898)	-	(477)	-	166 364	(1 443)
авансы выданные	за 2023 г.	5512	53 237	-	978 361	-	(903 509)	-	-	-	128 089	-
	за 2022 г.	5532	24 192	-	970 005	-	(940 960)	-	-	-	53 237	-
прочие	за 2023 г.	5513	10 398	-	660 535	-	(646 734)	-	-	-	24 199	-
	за 2022 г.	5533	13 089	-	14 792	-	(17 483)	-	-	-	10 398	-
Итого	за 2023 г.	5500	229 999	(1 443)	5 606 000	-	(5 507 230)	-	968	-	328 769	(475)
	за 2022 г.	5520	166 886	(966)	4 841 454	-	(4 778 341)	-	(477)	-	229 999	(1 443)

Таблица 5.2

Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Коды	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в кратко- срочную задолженность	
				в результате хозяйствен- ных операций (сумма долга по сделке, опера- ции)******	причитаю- щиеся проценты, штрафы и иные начисле- ния******	погашение	списание на финансовый резуль- тат******		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2023 г.	5551	301 828	1 133	-	(400)	-	-	302 561
	за 2022 г.	5571	302 228	-	-	(400)	-	-	301 828
в том числе: кредиты	за 2023 г.	5552	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5572	-	-	-	-	-	-	-
займы	за 2023 г.	5553	300 000	-	-	-	-	-	300 000
	за 2022 г.	5573	300 000	-	-	-	-	-	300 000
прочие	за 2023 г.	5554	1 828	1 133	-	(400)	-	-	2 561
	за 2022 г.	5574	2 228	-	-	(400)	-	-	1 828
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2023 г.	5560	481 195	4 529 890	505	(4 471 496)	-	-	540 094
	за 2022 г.	5580	195 947	4 072 300	10 421	(3 787 739)	(9 734)	-	481 195
в том числе: расчеты с поставщиками и заказчиками	за 2023 г.	5561	27 882	3 550 960	-	(3 538 755)	-	-	40 087
	за 2022 г.	5581	55 811	3 079 232	-	(3 107 161)	-	-	27 882
авансы полученные	за 2023 г.	5562	5 136	170 936	-	(171 859)	-	-	4 213
	за 2022 г.	5582	3 800	188 739	-	(187 403)	-	-	5 136
расчеты по налогам и сборам	за 2023 г.	5563	11 775	40 445	-	(46 647)	-	-	5 573
	за 2022 г.	5583	6 009	100 586	-	(94 820)	-	-	11 775
кредиты	за 2023 г.	5564	400 816	450 000	505	(400 816)	-	-	450 505
	за 2022 г.	5584	100 129	400 000	10 421	(100 000)	(9 734)	-	400 816
займы	за 2023 г.	5565	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5585	-	-	-	-	-	-	-
прочие	за 2023 г.	5566	35 586	317 549	-	(313 419)	-	-	39 716
	за 2022 г.	5586	30 198	303 743	-	(298 355)	-	-	35 586
Итого	за 2023 г.	5550	783 023	4 531 023	505	(4 471 896)	-	X	842 655
	за 2022 г.	5570	498 175	4 072 300	10 421	(3 788 139)	(9 734)	X	783 023

Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ Идентификатор: 54150e37-bedf-4b2c-943f-7e21c4777d0f

ОТПРАВЛЕНО **ЗАО "ТОММОЛОКО"**, ТКАЧЕНКО ОЛЬГА АЛЕКСАНДРОВНА, ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР **26.03.24** 14:42 (MSK) Сертификат 010F5DC2002DB0D4BA4924D1B54A9E4A5D