

Организация АО "КИРОВСКАЯ ТРИКОТАЖНАЯ ФАБРИКА" по ОКПО
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
 Вид экономической деятельности Производство прочей верхней одежды по ОКВЭД 2
 Организационно-правовая форма/форма собственности _____ по
 _____ / _____ ОКОПФ/ОКФС
 Единица измерения: тыс. рублей по ОКЕИ

| Коды | | |
|------------|----|----|
| 31 | 12 | 23 |
| 00328628 | | |
| 4347001022 | | |
| 14.13 | | |
| 12267 | | 16 |
| 384 | | |

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и
 отчету о финансовых результатах
 АО «КИРОВСКАЯ ТРИКОТАЖНАЯ
 ФАБРИКА»
 за 2023год**

1. СВЕДЕНИЯ ОБ АКЦИОНЕРНОМ ОБЩЕСТВЕ И ОРГАНАХ УПРАВЛЕНИЯ

1.1. Общая информация

Полное наименование — Акционерное общество «Кировская трикотажная фабрика»

Сокращенное наименование — АО «Кировский трикотаж»

Юридический адрес — 610016, г.Киров, слобода Савичи

Почтовый адрес — 610016, г.Киров, слобода Савичи

Телефон (факс) 23-13-17, 23-27-00

Официальный сайт - www.tfkirov.ru

Адрес электронной почты - ktff@mail.ru

Основные виды деятельности, сведения о выданных лицензиях — Производство трикотажных изделий, снабженческо-сбытовая деятельность, торговля

Среднесписочная численность персонала Общества в 2023 году - 48

1.2. Информация о единоличном исполнительном органе Общества

Руководство деятельностью Общества в отчетном году осуществлялось единоличным исполнительным органом Общества - директором, избранном на собрании акционеров общества (протокол № 1 от 29.04.2022г.) - Казаченко Г.И.

1.3. Информация о составе наблюдательном совете Общества — наблюдательный совет Общества состоит из 5 человек.

| № | ФИО | Место работы | Должность |
|---|--|------------------------------------|------------------------------------|
| 1 | Клестова И.М.-председатель наблюдательного совета Общества | — | — |
| 2 | Целищева О.С. | АО «Кировская трикотажная фабрика» | Продавец |
| 3 | Зонов В.Н. | АО «Искож» | Заместитель генерального директора |
| 4 | Русских Е.Н. | АО «Кировская трикотажная фабрика» | Мастер участка |
| 5 | Казаченко Г.И. | АО «Кировская трикотажная фабрика» | Директор |

1.4. Сведения о реестродержателе — Акционерное общество «Независимая регистраторская компания Р.О.С.Т» Кировский филиал

1.5. Сведения о структуре акционеров

Уставный капитал составляет 110 тыс. руб.

Информация об акциях Общества представлена в таблице:

| № | Виды ценных бумаг | Размещенные акции | | В том числе оплаченные | |
|------|-----------------------------|-------------------|-------------------------|------------------------|-------------------------|
| | | Штук | Сумма по номиналу (руб) | Штук | Сумма по номиналу (руб) |
| 1 | Обыкновенные акции | 110000 | 1 | 110000 | 1 |
| 1.1 | В т.ч. принадлежат Обществу | - | - | - | - |
| 2 | Привилегированные акции | - | - | - | - |
| 2.1. | В т.ч. принадлежат Обществу | - | - | - | - |

В состав акционеров общества входят:

физические лица — 99,9891%

юридическое лицо - доля в уставном капитале 0,0109%

В структуре акционеров в отчетном периоде изменений не было.

2. РАСКРЫТИЕ ПРИМЕНЯЕМЫХ СПОСОБОВ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями Федерального закона №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

В учетную политику, применяемую в отчетном периоде, вносились изменения.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

- начисление амортизации объектов основных средств производится линейным методом;
- запасы учитываются по фактической себестоимости;
- общехозяйственные и коммерческие расходы ежемесячно списываются на счета учета продаж;
- общество создает резерв под обесценение запасов.

3. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ОТЧЕТНОСТИ

3.1. Бухгалтерский баланс

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих российских правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона №402-ФЗ «О бухгалтерском учете». Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в отчетном периоде не возникало.

Изменения во вступительный баланс не вносились.

Валюта баланса по состоянию на конец отчетного периода составила – 58853 тыс. руб.

Стоимость чистых активов на конец отчетного периода составила – 58658 тыс. руб.

Затраты на производство

| Наименование показателя | За 20 23 г. | За 20 22 г. |
|---|-------------|-------------|
| Материальные затраты | 21148 | 22564 |
| Расходы на оплату труда | 15521 | 12006 |
| Отчисления на социальные нужды | 3728 | 2753 |
| Амортизация | 471 | 134 |
| Прочие затраты | 5665 | 5852 |
| Итого по элементам | 46533 | 43309 |
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства. | | |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | | |

Наличие и движение основных средств

| Наименование показателя | Период | На начало года | | поступило | Изменения за период | | | На конец периода | |
|---|-----------|--------------------------|-------------------------|-----------|--------------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|
| | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | | выбыло объектов | | начислено амортизации | первоначальная стоимость | накопленная амортизация |
| | | | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | | | |
| Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего | за 2022г. | 6583 | (6056) | 825 | (0) | 0 | (134) | 7408 | (6190) |
| | за 2023г. | 7408 | (6190) | 603 | (0) | 0 | (471) | 8011 | (6661) |
| в том числе: | за 2022г. | 2645 | (2348) | 100 | (0) | 0 | (53) | 2745 | (2401) |
| Здания, сооружения и передаточные устройства | за 2023г. | 2745 | (2401) | 0 | (0) | 0 | (35) | 2745 | (2436) |
| Машины и оборудования, транспортные средства | за 2022г. | 3729 | (3531) | 186 | (0) | 0 | (81) | 3915 | (3612) |
| | за 2023г. | 3915 | (3612) | 603 | (0) | 0 | (422) | 4518 | (4034) |
| Производственный и хозяйственный инвентарь и др виды основных средств | за 2022г. | 209 | (177) | 539 | (0) | 0 | (0) | 748 | (177) |
| | за 2023г. | 748 | (177) | 0 | (0) | 0 | (14) | 748 | (191) |

Наличие и движение запасов

| Наименование показателя | Период | На начало года | На конец года |
|-------------------------------------|--------|----------------|---------------|
| Запасы - всео | 2022 | 47421 | 49007 |
| | 2023 | 49007 | 50703 |
| в том числе: | | | |
| Сырье, материалы, готовая продукция | 2022 | 47421 | 49007 |
| | 2023 | 49007 | 50703 |

Дебиторская и кредиторская задолженность

Наличие дебиторской задолженности

| Наименование показателя | Период | На начало года | | На конец периода | |
|---|-----------|-------------------------------|---|-------------------------------|---|
| | | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам |
| Долгосрочная дебиторская задолженность – всего | За 2022г. | | () | | () |
| | За 2023г. | | () | | () |
| в том числе: | | | () | | () |
| <i>Расчеты с покупателями и заказчиками</i> | За 2022г. | | () | | () |
| | За 2023г. | | () | | () |
| <i>Авансы выданные</i> | За 2022г. | | () | | () |
| | За 2023г. | | () | | () |
| <i>Прочая</i> | За 2022г. | | () | | () |
| | За 2023г. | | () | | () |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | За 2022г. | 7270 | () | 6164 | () |
| | За 2023г. | 6164 | () | 6387 | () |
| в том числе: | | | | | |
| <i>Расчеты с покупателями и заказчиками</i> | За 2022г. | 5817 | () | 5480 | () |
| | За 2023г. | 5480 | () | 5207 | () |
| <i>Авансы выданные</i> | За 2022г. | 590 | () | 238 | () |
| | За 2023г. | 238 | () | 806 | () |
| <i>Прочая</i> | За 2022г. | 863 | () | 446 | () |
| | За 2023г. | 446 | () | 374 | () |
| Итого | За 2022г. | 7270 | () | 6164 | () |
| | За 2023г. | 6164 | () | 6387 | () |

Наличие кредиторской задолженности.

| Наименование показателя | Период | На начало года | На конец года |
|---|--------|----------------|---------------|
| Краткосрочная кредиторская задолженность | 2022 | 14853 | 5649 |
| | 2023 | 5649 | 195 |
| в том числе: | | | |
| поставщики и подрядчики | 2022 | 14806 | 5549 |
| | 2023 | 5549 | 69 |
| задолженность перед персоналом организации | 2022 | 7 | 0 |
| | 2023 | 0 | 0 |
| задолженность перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами | 2022 | 33 | 85 |
| | 2023 | 85 | 117 |
| прочие кредиторы | 2022 | 7 | 15 |
| | 2023 | 15 | 9 |

Задолженность перед бюджетом и внебюджетными фондами является текущей. Просроченной задолженности по данным видам нет.

Резерв под обесценение финансовых вложений не создавался по причине отсутствия признаков обесценения.

Обществом создается резерв под снижение стоимости запасов. Сумма резерва на начало года 973 тыс.руб. в отчетном периоде восстановлен резерв на сумму 164 тыс.руб., остаток созданного резерва на 31.12.2023г. 809тыс.руб. , раздел Запасы баланса сформирован с учетом созданного резерва.

Резерв сомнительных долгов не создавался по причине отсутствия сомнительной дебиторской задолженности.

Основания для создания иных резервов отсутствуют.

3.2. Отчет о финансовых результатах

Информация об объемах продаж продукции, товаров, работ, услуг по видам (отраслям) деятельности и о составе прочих доходов и расходов отражена в таблицах

Таблица Информация об объемах продаж продукции, товаров, работ, услуг

| Наименование показателя | 2023 год | 2022 год |
|---|----------|----------|
| Выручка от продаж по видам деятельности, в тыс. руб. | | |
| Выручка от продажи продукции | 45545 | 48564 |
| Всего | 45545 | 48564 |
| Себестоимость продаж по видам деятельности, в тыс. руб. | | |
| Себестоимость по продукции | 26355 | 26347 |
| Всего | 26355 | 26347 |

Таблица Состав прочих доходов и расходов

| Наименование показателя | 2023 год | 2022 год |
|---|----------|----------|
| Состав прочих доходов, тыс руб. | | |
| Доходы от сдачи имущества в аренду | 6935 | 6693 |
| Доходы от продаж услуг | 424 | 390 |
| Доходы от прочих продаж | 26 | 78 |
| Прочие доходы | 488 | 203 |
| Доходы от продажи ОС | 0 | 0 |
| Кредиты и займы (списание льготного кредита) | 0 | 0 |
| Всего прочих доходов | 7873 | 7364 |
| Состав прочих расходов, тыс. руб. | | |
| Списание дебиторской задолженности | 47 | 50 |
| Услуги банка | 595 | 528 |
| Госпошлина | 0 | 132 |
| Проценты по кредитам и займам | 0 | 0 |
| Экологический сбор | 32 | 30 |
| Расходы за счет чистой прибыли | 1384 | 638 |
| Прочие расходы | 227 | 108 |
| Всего прочих расходов | 2285 | 1486 |

Предприятие в отчетном периоде применяло упрощенную систему налогообложения, в связи с чем ПБУ 18/02 не применялось.

Информация о базовой прибыли (убытке), приходящемся на одну акцию, приведен в таблице.

Таблица Показатели прибыли (убытка) на акцию

| Наименование показателя | 2023год | 2022 год |
|--|---------|----------|
| Чистая прибыль отчетного периода, руб. | 7484000 | 10330000 |
| Базовая прибыль отчетного периода, руб. | 7484000 | 10330000 |
| Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении, шт | 110000 | 110000 |
| Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб. | 68,04 | 93,91 |

4. ПРОЧАЯ ИНФОРМАЦИЯ, ХАРАКТЕРИЗУЮЩАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ОБЩЕСТВА.

Общество осуществляет непрерывно свою деятельность и будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности.

Факторы и события, которые могут породить сомнения в способности предприятия непрерывно продолжать свою деятельность, отсутствуют.

Прекращение видов деятельности в отчетном периоде предприятием не осуществлялось.

Общество не являлось участником договоров по совместной деятельности

В отчетном периоде сделок, признаваемых в соответствии с ФЗ «Об акционерных обществах» крупными сделками, а так же иных сделок, на совершение которых в соответствии с Уставом акционерного общества распространяется порядок одобрения крупных сделок, не было. Также не было сделок, признаваемых в соответствии с ФЗ «Об акционерных обществах» сделками, в совершении которых имелась заинтересованность лиц, принимавших решение об их одобрении.

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не возникало иных фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества или повлиять на понимание результатов работы организации внешними пользователями.

Незавершенные судебные дела и не урегулированные претензии, которые могут оказать существенное влияние на финансовое состояние и результаты его деятельности Общества, по состоянию на 31.12.2023 отсутствуют.

5. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Общество проводит мониторинг сложившейся ситуации для оценки и снижения рисков своей хозяйственной (предпринимательской) деятельности и принятия своевременных управленческих решений.

Но ввиду неопределенности и продолжительности проведения специальной военной операции в Украине, которая началась в феврале 2022г. Общество не может точно оценить количественное влияние данных событий на свое финансовое положение и на будущие финансовые результаты.

6. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

Перечень связанных сторон Общества раскрыт в таблице.

Указанные в таблице физические лица с долей участия свыше 25% голосующих акций признаются бенефициарными владельцами в силу статьи 6.1 Закона № 115-ФЗ "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма».

Таблица Перечень связанных сторон Общества в 2023 году.

| № | Наименование связанной стороны | Место нахождения (место жительства для физических лиц, указывается только с согласия физического лица) | Основание признания связанной стороной. |
|---|--------------------------------|--|---|
| 1 | Казаченко Г.И. | Согласие не получено | Директор Общества Член наблюдательного совета Акционер общества доля >25% |
| 2 | Клестова И.М. | Согласие не получено | Член наблюдательного совета |
| 3 | Целищева О.С. | Согласие не получено | Член наблюдательного совета |
| 4 | Зонов В.Н. | Согласие не получено | Член наблюдательного совета |
| 5 | Русских Е.Н. | Согласие не получено | Член наблюдательного совета |

Перечень операций со связанными сторонами Общества в 2023 году раскрыт в таблице ниже.

Все указанные в таблице операции со связанными сторонами осуществлялись в денежной форме.

Выплата дивидендов в отчетном периоде не осуществлялась.

Выплаты вознаграждений наблюдательному совету не производились.

Таблица Операции со связанными сторонами Общества в 2023 году

| Осуществленные операции со связанными сторонами | Объем операции, тыс. руб. | Задолженность на конец отчетного периода, тыс. руб. | |
|--|---------------------------|---|-------------------|
| | | Общества | Связанной стороны |
| 1. Выплата дивидендов акционерам Общества | - | - | - |
| 2. Выплата членам Совета директоров общества | - | - | - |
| 3. Выплаты основному управленческому персоналу общества: | | | |
| 3.1. Краткосрочные вознаграждения | 771 | | |
| 3.1.1 Начисленные на сумму вознаграждений страховые взносы | 147 | - | - |
| 3.2 Долгосрочные вознаграждения | - | - | - |

К основному управленческому персоналу (пункт 3 Таблицы) относится директор Общества.

Директор АО "Кировская
трикотажная фабрика"

Главный бухгалтер



Казаченко Г.И.

Головина Ю.Л.