

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К ГОДОВОМУ ОТЧЕТУ АО «МОЛОКО» за 2023 год

I. Общие положения

Полное фирменное наименование: Акционерное Общество «Молоко»

Сокращенное наименование: АО «Молоко»

Место нахождения и почтовый адрес: 163002, г. Архангельск, ул. Октябрят, д.42

Основной вид деятельности: Производство молочной продукции, производство питьевой и минеральной воды

Среднесписочная численность работников за 2023 год, включая обособленные подразделения составила 202 человека.

Сведения об уставном капитале:

Уставный капитал Общества по состоянию на 31.12.2023 г. сформирован в сумме 129 217,50 (Сто двадцать девять тысяч двести семнадцать рублей 50 копеек) и составлен из номинальной стоимости 1 292 175 (Один миллион двести девяносто две тысячи сто семьдесят пять) штук обыкновенных акций, номинальной стоимостью 0,1 рублей (10 копеек) каждая.

Информация об аудиторе:

Годовым решением собрания акционеров 07 июня 2023 года утвержден аудитор Общества

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторско-консалтинговое бюро «АЗИМУТ»,

Сокращенное наименование: ООО «АКБ «Азимут»

Место нахождения и почтовый адрес: г. Архангельск, пр -кт Троицкий, 84 офис 25

Генеральный директор – Лабзо Ирина Владимировна

Сведения о регистраторе:

Держателем реестра Общества является Регистратор, с которым заключается договор на ведение реестра акционеров. Утверждение Регистратора Общества, условий договора с ним, а также расторжение договора входит в компетенцию Совета директоров.

Решением Совета директоров Общества утвержден Регистратор – АО «НРК-Р.О.С.Т.» (Лицензия Банка России на осуществление деятельности по ведению реестра № 045-13976-000001 от 03.12.2002, осуществляющий ведение реестра владельцев именных ценных бумаг АО «Молоко» на основании договора № А060953-Э от 11.01.2012 г. года.

Почтовый адрес, место нахождения: г. Архангельск, пр. Ломоносова, 64

Сведения о составе акционеров по состоянию на 31.12.2023 г.

№п.п.	Акционеры	Доля голосующих акций эмитента, принадлежащих акционеру, (%)		
		Обыкновенные, шт.	Привилегированные	Всего, %
1.	Юридические лица	1018653	-	78,8324
2.	Физические лица	273522	-	21,1676

Акционеры, владеющие не менее 5(пяти) процентов обыкновенных акций, и привилегированных акций, право голоса, по которым предоставлено в соответствии с уставом акционерного общества по состоянию на 31.12.2023 года.

Акционеры	Доля голосующих акций эмитента, принадлежащих акционеру (%)		
	Обыкновенные	Привилегированные	Всего
Общество с ограниченной ответственностью «Мост-Т»	76,15	-	76,15
Матвеев Станислав Юрьевич	13,99	-	13,99

Органы управления и контроля:

07 июня 2023 года Совет директоров избран в следующем составе:

№п.п.	Фамилия Имя Отчество	Занимаемая должность	% акций	Дата рождения	Организация, сфера деятельности
1	Матвеев Станислав Юрьевич	Директор по развитию	13,99	25.05.1958	ООО «Управляющая компания «Агрохолдинг Белозорие»»
2	Баринов Алексей Викторович	пенсионер	нет	30.12.1951	-
3	Матвеев Егор Станиславович	водитель автомобиля	нет	20.09.1995	АО «Молоко»
4	Мельничук Юрий Владимирович	Помощник генерального директора	нет	23.12.1972	ООО «Мост-Т»
5	Баринов Алексей Алексеевич	Заместитель генерального директора по развитию	нет	09.07.1986	АО «Молоко»

Председатель Совета Директоров Общества

№п.п.	Фамилия Имя Отчество	Занимаемая должность	Процент акций	Организация, сфера деятельности
1	Матвеев Станислав Юрьевич	Директор по развитию	13,99	ООО «Управляющая компания «Агрохолдинг Белозорие»»

Ревизионная комиссия

№п.п.	Фамилия Имя Отчество	Занимаемая должность	Организация, сфера деятельности
1	Рагозина Ольга Валентиновна	Начальник КРО	ООО «Управляющая компания «Агрохолдинг Белозорие»»
2	Летовальцева Юлия Владимировна	корпоративный юрист	ООО «Управляющая компания «Агрохолдинг Белозорие»»
3	Свиридова Юлия Михайловна	ревизор	ООО «Управляющая компания «Агрохолдинг Белозорие»»

Сведения о единоличном исполнительном органе

По решению внеочередного общего собрания акционеров Общества от 18 декабря 2008 года в целях улучшения бизнес-процессов, усиления контроля за активами и повышения прибыльности Общества полномочия единоличного исполнительного органа Общества с 01 января 2009 года переданы по договору коммерческой организации ООО «Управляющая компания «Альянс-Менеджмент», которая 18 сентября 2018 года была переименована в ООО «Управляющая компания «Агрохолдинг Белозорие»».

Генеральный директор ООО «УК «Агрохолдинг Белозорие» - Михайлов Владимир Сергеевич
Начальник Контрольно- Ревизионного Отдела ООО «УК «Агрохолдинг «Белозорие»»- Рагозина Ольга Валентиновна.

Управляющий директор по доверенности, выданной ООО «УК «Агрохолдинг Белозорие»» в течение отчетного периода – Ситникова Галина Анатольевна.

Главный бухгалтер АО «Молоко» – Бархатова Наталья Гертовна.

Основные виды деятельности

- производство молока (кроме сырого) и молочной продукции;
- производства воды, напитков безалкогольных, питьевой и минеральной воды;
- аренда и управление собственным нежилым недвижимым имуществом;
- услуги аутсорсинга.

Общество имеет обособленные подразделения, зарегистрированных по адресам:

- Архангельская область, Холмогорский район, Матигорский сельсовет, деревня Буты, дом 5. (Межрайонная ИФНС 2903) – База Отдыха;
- Архангельская область, МО «Северодвинск», Архангельская обл., г.Северодвинск, н.п. Ненокса, правый берег реки Верховка, Источник «Урочище «Куртяево».

Обособленные подразделения не является юридическими лицами, не ведут самостоятельно бухгалтерский учет, не составляют бухгалтерскую (финансовую) отчетность и не исполняют обязанностей налогоплательщиков в соответствии с законодательством, осуществляют деятельность от имени и в интересах Общества. Ответственность по обязательствам подразделений несет Общество.

II. Учетная политика

1. Методологические аспекты

Методика отражения в бухгалтерском и налоговом учете и отчетности отдельных хозяйственных операций и оценки имущества изложена в Приказе № 378 от 31.12.2021 г. «Об утверждении Положения об учетной политике для целей бухгалтерского и налогового учета на 2022 год» АО «Молоко».

Бухгалтерский учет на предприятии ведется в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2012 г. № 402-ФЗ, Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ от 29.07.98 г. № 34Н, по рабочему плану счетов, разработанному в соответствии с Планом счетов бухгалтерского учета финансово – хозяйственной деятельности от 31.10.2000 г. № 94Н, Положениями о бухгалтерском учете, Федеральными стандартами бухгалтерского учета.

Налоговый учет формируется на основе данных первичных учетных документов (включая бухгалтерские справки) и регистров налогового учета.

2. Основные положения учетной политики

2.1. Признание доходов и расходов в бухгалтерском и налоговом учете производится методом начисления.

2.2. Учет запасов ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы». Учет материально-производственных запасов ведется на счете 10 «Материалы» по фактическим затратам на их приобретение, без применения счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей».

2.3. Единицей учета материалов является номенклатурный номер.

Единицей учета молока – сырья является фактическая масса молока – сырья, пересчитанная по базисной общероссийской норме массовой доли жира в размере 3,4% (зачетная масса по жиру)

Учет МПЗ в обществе ведется по номенклатурным номерам. Аналитический учет МПЗ ведется по наименованиям МПЗ, сортам и местам хранения.

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

2.5. Транспортно-заготовительные расходы включаются в первоначальную стоимость запасов следующим образом. При доставке запасов одного вида стоимость доставки полностью включается в фактическую себестоимость этой партии запасов. При доставке смешанного груза стоимость доставки партии каждого вида запасов пропорционально доле их стоимости в общей стоимости поставки.

2.6. В 2023 году создавался резерв под снижение стоимости материальных ценностей.

2.7. Учет основных средств (далее - ОС) и капитальных вложений ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства" и 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н.

2.8. Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 000 (Ста тысяч) рублей.

2.9. 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.

2.10. Самостоятельными инвентарными объектами ОС признаются существенные по величине затраты на проведение ремонта, техосмотра, техобслуживания ОС с частотой более 12

месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев. Величина затрат признается существенной, если она превышает 1 000 000 (Один миллион) рублей.

2.11. Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды.

2.12. Способ начисления амортизации по основным средствам и нематериальным активам - линейный.

2.13. Основные средства учитываются по первоначальной стоимости.

2.14. Оценка незавершенного производства производится по прямым статьям затрат.

2.15. Общепроизводственные расходы списываются в дебет счета 20 «Основное производство» пропорционально прямым расходам для формирования полной производственной себестоимости.

2.16. Управленческие и коммерческие расходы списываются в дебет счета 90 «Продажи».

2.17. В целях бухгалтерского учёта создаются резервы и оценочные обязательства:

- резерв под обесценение запасов создается (корректируется) ежегодно по состоянию на 31 декабря. Резерв создается по номенклатуре, при наличии условий для его создания.

- резерв по сомнительным долгам, по расчётам с другими организациями с отнесением на финансовые результаты. Величина резерва определяется по каждому сомнительному долгу один раз в год;

- резерв на предстоящую оплату отпусков работникам, создается ежемесячно, на первое число месяца.

2.17. Расходы будущих периодов списываются равномерно в течение периода, к которому они относятся.

2.18. Финансовые вложения учитываются по первоначальной стоимости.

2.19. При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

2.19. Учет готовой продукции осуществляется без применения счета 40 «Выпуск продукции».

2.20. Уплата налога на прибыль производится ежеквартально по итогам отчетных периодов с уплатой ежемесячных авансовых платежей.

Отчетным периодом является: первый квартал, полугодие, девять месяцев, год.

Отчетность общества за 2023 год сформирована в соответствии с требованиями действующего законодательства по бухгалтерскому учету Российской Федерации.

I. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

Строка 1110 Бухгалтерского баланса

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023 г.	1 074	(725)	51	-	-	(86)	-	-	1 125	(810)
	5110	за 2022 г.	1 023	(643)	51	-	-	(82)	-	-	1 074	(725)
в том числе:												
Прочие нематериальные активы	5101	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товара	5102	за 2023 г.	1 074	(725)	51	-	-	(86)	-	-	1 125	(810)
	5112	за 2022 г.	1 023	(643)	51	-	-	(82)	-	-	1 074	(725)

В качестве нематериальных активов (НМА) в бухгалтерском балансе отражены товарные знаки.

По сравнению с прошлым годом НМА уменьшились на 34 тыс. руб. и на конец года составили 315 тыс. руб..

За 2023 год начислена амортизация по НМА в размере 82 тыс. руб. Остаточная стоимость НМА на конец года составила 349 тыс. руб.

Незаконченные расходы по товарным знакам на 31.12.2023 – 48 тыс. руб..

Сроки полезного использования нематериальных активов торговых знаков и торговых марок установлен 106 месяцам.

Два вида НМА – Права на торговый знак «Бодрый день», Торговая марка «Белозорие» и «Радостино», логотип «Молоко» (красный треугольник) с полностью погашенной стоимостью, не списаны с бухгалтерского учета и используются для получения экономических выгод, за исключением ТЗ «Бодрый день».

Отсутствуют расходы на научно – исследовательские, опытно – конструкторские и технологические работы (НИОКР).

II. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА И ДОХОДНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ В МАТЕРИАЛЬНЫЕ ЦЕННОСТИ

Строка 1150 Бухгалтерского баланса

Наименование показателя	31.12.2023 г.	31.12.2022 г.	31.12.2021 г.
Основные средства	513 966	517 882	501 454
Незавершенные капитальные вложения	7 680	2 098	11 821
Авансы на капитальные вложения под объекты основных средств	8 877	12 703	34 418
Материалы, предназначенные для капитальных вложений	1 014	-	-
ИТОГО	531 538	532 683	547 693

Основные средства не переоцениваются.

Первоначальная стоимость объектов недвижимости, зарегистрированных в установленном порядке, используемых предприятием для осуществления деятельности на 31.12.2023 г. составляет 247 890 тыс. руб.

В составе активов предприятия учитываются основные средства, которые на основании приказов переведены на консервацию и дальнейшее использование которых не планируется в течение трёх месяцев. Остаточная стоимость этих основных средств в бухгалтерской отчетности на конец года составила 339 тыс. руб., ликвидационная стоимость – 90 тыс. руб..

В 2023 объекты основных средств не переводились на консервацию.

Учетной политикой установлен стоимостной лимит в отношении объектов основных средств – 100 000 руб., в 2023 году фактические затраты на приобретение основных средств, в пределах этого лимита, признанные расходами отчетного периода составили – 2 319 тыс. руб..

Балансовая стоимость неамортизируемого имущества на 31.12.2023 г. составляет 12 750 тыс. руб., земельные участки.

Балансовая стоимость амортизируемого имущества на 31.12.2023 г. – 501 320 тыс. руб..

В текущем году пересматривались элементы амортизации производственного оборудования:

группа основных средств	срок полезного использования, в месяцах		ликвидационная стоимость, в тыс. руб.	
	до пересмотра	после пересмотра	до пересмотра	после пересмотра
оборудование для изготовления, розлива и фасовки продукции, 39 наименований	60 - 96	121 - 280	50 – 500	50 – 10 000
емкостное оборудование, 54 наименования	85	145 - 240	50	20 - 50
системы автоматизации, 12 наименований	25 -84	108 - 208	-	-
оборудование для маркировки продукции	60	120 - 132	-	-
системы технологических трубопроводов	37 - 96	121 - 216	100 - 200	50 - 500

В 2023 году признаков обесценения объектов основных средств не выявлено.

Данные о первоначальной стоимости и сумме начисленной амортизации по основным группам основных средств на начало и конец отчетного года, о движении основных средств отчетного года по основным группам (поступление, выбытие и т.п.) представлены в таблице:

За отчетный период первоначальная стоимость основных средств увеличилась на 23 378 тыс.руб., в основном за счет:

- по группе здания на 15 441 тыс. руб. за счет купленных объектов недвижимости
- по группе «Машины и оборудование» на 32 310 тыс. руб., в том числе: закупленного и введенного в эксплуатацию новой линия розлива молока в ПЭТ-бутылку – 27 944 тыс. руб., прочего производственного оборудования – на 4 366 тыс. руб.,

Арендованные основные средства, числящиеся за балансом:

тыс. руб.

Наименование показателя	Период	Стоимость на начало	Изменения			Стоимость на конец
			Поступило	Выбыло	Корректировка стоимости	
Основные средства, полученные в аренду, числящиеся за балансом:	2023	8 371	-	8 095	(172)	104
	2022	35 906	-	29 441	1 906	8 371
Автомат фасовочный RG50-2UCS №1350 (макси-даймонд)	2023	-	-	-	-	-
	2022	29 441	-	29 441	-	-
Земельные участки	2023	276	-	-	(172)	104
	2022	265	-	-	11	276
Жилые здания (квартиры)	2023	8 095	-	8 095	-	-
	2022	6 200	-	-	1 895	8 095
Основные средства, полученные в аренду, числящиеся на балансе:	2023	10 555	-	-	150	10 705
	2022	960	9 595	-	-	10 555
Оборудования для розлива воды 18.9 л. «Кнежица»	2023	6 000	-	-	-	6 000
	2022	-	6 000	-	-	6 000
Земельный участок	2023	3595	-	-	150	3 745
	2022	-	3 595	-	-	3 595
Другие основные средства	2023	960	-	-	-	960
	2022	960	-	-	-	960

Основные средства, полученные в аренду, отражены по стоимости, указанной в договорах аренды.

Основные средства взятые в аренду

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Право пользования активом – всего, в том числе:	за 2023 г.	10 555	(1 531)	150	(1 535)	10 705	(3 066)
	за 2022 г.	10 555	-	-	(1 531)	10 555	(1 531)
ООО "Архминводы", Договор аренды оборудования для розлива воды б/н от 25.12.2020г., срок аренды – 60 месяцев, 100 тыс. руб./ в месяц.	за 2023 г.	6 000	(1 200)	-	(1 200)	6000	(2 400)
	за 2022 г.	6 000	-	-	(1 200)	6 000	(1200)
Департамент муниципального имущества Администрации МО "Город Архангельск" Договор № 367-1/02мг от 05.02.08 (Октябрь 42), срок аренды – 420 месяцев, 8,6 тыс. руб. в месяц.	за 2023 г.	3 595	(103)	150	(107)	3 745	(210)
	за 2022 г.	3 595	-	-	(103)	3 595	(103)
ООО "Мост-Т" Дог. аренды № 01А/13 от 28.10.2013г. (Автопогрузчик), срок аренды 48 месяцев, 15 тыс. руб. в месяц	за 2023 г.	720	(180)	-	(180)	720	(360)
	за 2022 г.	720	-	-	(180)	720	(180)
ООО "Мост-Т", Договор аренды катера № 01-х/08 от 01.01.2008г., 48 месяцев, 15 тыс. руб. в месяц.	за 2023 г.	240	(48)	-	(48)	240	(96)
	за 2022 г.	240	-	-	(48)	240	(48)

На 31.12.2023 г. общество не применила дисконтирование арендных платежей, в связи с отсутствием технической возможности и несущественным показателем в отчетности, поскольку предприятием привлекаются заемные средства под небольшой банковский процент (от 2 до 5

процентов годовых) .

Общество не осуществляло расходов, связанных с поступлением предметов аренды и приведением их в состояние, пригодное для использования.

Основные средства, переданные в залог

тыс. руб.

Наименование показателя	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
Залоговая стоимость – всего:	19 944	60 277	33 685
в обеспечение кредитного договора КД 214800/0017-1 от 12.05.2021 г и об ипотеке (залоге недвижимости), АО «РСХБ» (в залоге до 07.04.2022 г.)	-	-	33 685
в обеспечение кредитного договора КД 214800/0035-1 от 23.12.2021 г залогом недвижимого имущества по договору 214800/0017-7 от 06.05.2021 АО «РСХБ» (в залоге до 25.11.2026 г.)	-	33 685	-
в обеспечение кредитного договора КД 224800/0003-1 от 25.02.2022 г. залогом движимого имущества- по договору 224800/0003-5 от 25.02.22, заключенного с АО «РСХБ» (в залоге до 25.11.2026 г.)	19 944	26 592	-
Оценочная стоимость	не оценивалось независимыми оценщиками		
Балансовая стоимость объектов залога:			
Административно-бытовой корпус; Земельный участок Октябрь 42 (29:22:060403:119 площадь 1391 кв.м)	-	6 885	6 689
Автоматизированная линия производства творога (Автоматизированная ЛПТ)	51 307	55 822	
Величина обеспеченного основными средствами обязательства	24 660	44 204	30 000

Незавершенные капитальные вложения

В 2023 году увеличение незавершенных капитальных вложений на 6 597 тыс. руб. в основном произошло за счёт не введенных на конец года в эксплуатацию основных средств.

Общий объем капитальных вложений в основные средства составил в 2023 году 54 498 тыс. руб., меньше чем в прошлом на 36 641 тыс. руб., из них: введено в эксплуатацию объектов основных средств на 47 901 тыс. руб..

Модернизации, достройки и дооборудования основных средств в 2023 году не происходило.

Основными объектами капвложений в 2023 году стали:

по зданиям – приобретение трёх объектов недвижимости – квартир – на 16 649 тыс.руб.,

по машинам и оборудованию - новая автоматизированная линия розлива молока в ПЭТ-бутылку – 27 944 тыс. руб.,

На конец года остались незавершенными объекты капитального строительства в сумме 8 695 тыс. руб. по группе сооружения – Автомат нанесения термоусадочной этикетки на 4 109 тыс.руб..

Все основные средства, введенные в 2021 – 2023 годах, приобретены по договорам, предусматривающим оплату денежными средствами. По состоянию на 31.12.2023 г. отсутствуют объекты основных средств, полученные по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами.

В 2023 году признаков обесценения незавершенных объектов капитальных вложений не выявлено.

Структура и движение незавершенных капитальных вложений представлена в таблице в тыс. руб.:

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличен	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	за 2023 г.	2 098	54 498	-	(47 901)	8 695
	за 2022 г.	11 821	91 139	(1 357)	(99 505)	2 098
в том числе:						
Здания, в том числе	за 2023 г.	-	16 365	-	(15 441)	924
	за 2022 г.	866	6 130	-	(6 996)	-
в т.ч. Квартира жилая 1-комн пр Московский, д. 45, кв. 55, 35,5 кв.м. 29:22:060403:3930	за 2023 г.	-	4 922	-	(4 922)	-
	за 2022 г.	-	-	-	-	-
в т.ч. Квартира жилая 1-комн ул. Галушина, д. 12, кв. 14.,40,8 кв.м. 29:22:060411:783	за 2023 г.	-	5 542	-	(5 542)	-
	за 2022 г.	-	-	-	-	-
в т.ч. Квартира жилая 1-комн пр Московский, д. 43, корп. 3, кв. 424, 39,20 кв.м. 29:22:060403:3217	за 2023 г.	-	4 977	-	(4 977)	-
	за 2022 г.	-	-	-	-	-
в т.ч. здания прочие	за 2023 г.	-	924	-	924	-
	за 2022 г.	886	1 174	-	(2 040)	-
Машины и оборудование, в том числе:	за 2023 г.	1 080	37 905	-	(32 310)	6 675
	за 2022 г.	10 955	70 591	(1 357)	(79 110)	1 080
Автоматизированная линия производства творога (Автоматизированная ЛПТ)	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	-	58 889	-	(58 889)	-
Линия розлива молока в ПЭТ-бутылку	за 2023 г.	-	27 944	-	(27 944)	-
	за 2022 г.	-	-	-	-	-
Прочие машины и оборудование	за 2023 г.	1 080	9 961	-	(4 366)	6 675
	за 2022 г.	10 955	11 703	-	20 221	1 080
Сооружения	за 2023 г.	1 018	77	-	-	1 095
	за 2022 г.	-	2 018	-	(1 000)	1 018
Прочие и офисное оборудование	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	-	1 845	-	(1 845)	-
Право пользования активом, в том числе:	за 2023 г.	-	150	-	(150)	-
	за 2022 г.	-	10 555	-	(10 555)	-
в т.ч. Земельный участок по договору №1/367 Октябрьг.42 (аренда)	за 2023 г.	-	150	-	(150)	-
	за 2022 г.	-	3 595	-	(3 595)	-
в т.ч. ППА прочее	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	-	960	-	960	-
в т.ч. Оборудование для розлива воды (аренда)	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	-	6 000	-	(6 000)	-

Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации			
Наименование показателя	за 2023 г.	за 2022 г.	
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	-	870	
в том числе:			
Комплекс систем автоматизации для маркировки продукции и подключению к системе «Честный знак» и.н.3203	-	870	
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	-	-	

На предприятии используются основные средства всех амортизационных групп. Срок полезного использования объекта основных средств определяется Обществом с учётом технической документации к объекту исходя из :

- ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью;
- ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации.

Для тех объектов основных средств, которые не указаны в амортизационных группах, срок полезного использования устанавливается в соответствии с техническими условиями или рекомендациями предприятий – изготовителей.

Сроки полезного использования основных средств

Группа основных средств	срок полезного использования (лет)
здания	17-83
сооружения	5-50
машины и оборудование	3-48
транспортные средства	3-21
производственный и хозяйственный инвентарь	10-22
Другие виды основных средств	5-17

Данные о ликвидационной стоимости объектов основных средств по группам, в тыс.руб.:

Группа учета ОС	Ликвидационная стоимость, max	Ликвидационная стоимость, min
Здание	3 000	100
Машины и оборудование (кроме офисного)	10 000	3
Производственный и хозяйственный инвентарь	50	3
Сооружения	100	10
Транспортные средства	2 500	20

III. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Строка 1170 Бухгалтерского баланса

Финансовые вложения на 31.12.2023 г. составили 3 595 тыс. руб. и представлены в виде вкладов в уставный капитал и предоставленным займом.

За отчетный период величина долгосрочных финансовых вложений не изменилась.

У предприятия отсутствуют финансовые вложения, обремененные залогом и финансовые вложения, переданные третьим лицам. Обеспечений, полученных под финансовые вложения в 2023 -2021 годах не было.

Наименование	сумма, тыс. руб.		
	2023 г.	2022 г.	2021 г.
Доля в уставном капитале 24 % в ООО «АлВеСт-Юг»	2	2	2
Доля в уставном капитале 100 % в ООО «Архминводы»	21	21	21
Доля в уставном капитале 100% ООО «Куртяевский источник»	119	119	119
Доля в уставном капитале 24% ООО «Первая водная компания»	24	24	24
Доля в уставном капитале 24% ООО «Ротек»	21	21	21
Доля в уставном капитале 96,85% АО «ТД Белозорие»	215	215	215
Доля голосующих акций АО "Холмогорский племзавод" в кол-ве 1,0703%	293	293	293
Выданный процентный займ АО «Холмогорский племзавод»	2 900	2 900	-
Итого	3 595	3 595	695

По состоянию на 31.12.2023 года и до подписания годовой отчетности за 2023 год, предпосылок для проведения переоценки финансовых вложений не было, резерв под обесценение не создавался.

IV. ПРОЧИЕ ВНЕОБОРОТНЫЕ И ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

Строка 1190 Бухгалтерского баланса «Прочие внеоборотные активы»

в тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года	изменения за период			На конец периода
			возникло	погашено	переведено в краткосрочную	
Прочие внеоборотные активы, в том числе:	2023 г.	182 259	605	(31 309)	(14 653)	136 902
	2022 г.	71 337	47 207	(978)	64 693	182 259
	2021 г.	98 857	46 371	(9 361)	(64 530)	71 337
Долгосрочная дебиторская задолженность всего, в том числе:	2023 г.	179 368	-	(30 353)	(14 648)	134 367
	2022 г.	68 309	45 776	(253)	65 536	179 368
	2021 г.	95 580	45 459	8 200	(64 530)	68 309
АО "Холмогорский племзавод"	2023 г.	71 986		-	(1 512)	70 474
	2022 г.	65 743	5 000	-	1 243	71 986
	2021 г.	28 850	42 893	(6 000)	-	65 743
ООО "Мост-Т"	2023 г.	64 064		(228)	-	63 836
	2022 г.	-	-	(228)	64 292	64 064
	2021 г.	64 530	-	-	(64 530)	-
ООО "Село Холмогоры"	2023 г.	10 400	-	-	(10 400)	-
	2022 г.	-	10 400	-	-	10 400
	2021 г.	-	-	-	-	-
Прочие дебиторы	2023 г.	32 917		(30 125)	(2 736)	56
	2022 г.	2 566	30 376	(25)	-	32 917
	2021 г.	2 200	2 566	(2 200)	-	2 566
программное обеспечение	2023 г.	1 193	-	(316)	-	877
	2022 г.	840	1 046	(199)	(494)	1 193
	2021 г.	1 202	36	(398)	-	840
расходы на декларирование продукции	2023 г.	1 687	605	(634)	-	1 658
	2022 г.	2 172	385	(521)	(349)	1 687
	2021 г.	2 053	876	(757)	-	2 172
прочие	2023 г.	11	-	(6)	(5)	-
	2022 г.	16	-	(5)	-	11
	2021 г.	22	-	(6)	-	16

На 31.12.2023 г. прочие внеоборотные активы составили 136 902 тыс. руб., по сравнению с прошлым годом они уменьшились на 45 357 тыс. руб..

В качестве прочих внеоборотных активов на 31.12.2023 года отражены суммы дебиторской задолженности по выданным беспроцентным денежным займам сроком гашения позже 31.12.2024 г. , по сравнению с прошлым годом задолженность уменьшилась на 45 001 тыс. руб., в основном, за счет погашения займов – на 30 353 тыс.руб. и перевода задолженности из долгосрочной в краткосрочную на 14 648 тыс. руб. .

Строка 1260 Бухгалтерского баланса «Прочие оборотные активы»

На 31.12.2023 г. прочие оборотные активы составили 2 020 тыс. руб., по сравнению с прошлым годом они снизились на 3 919 тыс. руб. за счет НДС с выданных авансов.

Структура прочих внеоборотных активов представлена в таблице:

в тыс.руб.

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			возникло	выбыло		
				погашено	переведено в краткосрочную	
Прочие оборотные активы строка – всего, в том числе:	2023 г.	5 939	2 586	6 510	5	2 020
	2022 г.	6 912	5 937	7 753	843	5 939
	2021 г.	299	7 203	589	-	6 912
программное обеспечение	2023 г.	475	734	(882)	-	327
	2022 г.	184	514	(717)	494	475
	2021 г.	150	383	(349)	-	184
расходы на декларирование продукции	2023 г.	161	-	(161)	-	-
	2022 г.	-	-	(188)	349	161
	2021 г.	-	-	-	-	-
расходы на страхование	2023 г.	123	361	(287)	-	197
	2022 г.	197	245	(319)	-	123
	2021 г.	130	289	(222)	-	197
прочие	2023 г.	-	-	-	5	5
	2022 г.	-	-	-	-	-
	2021 г.	19	-	(19)	-	-
НДС с авансов под ОС	2023 г.	5 180	1 491	(5 180)	-	1 491
	2022 г.	6 531	5 178	(6 529)	-	5 180
	2021 г.	-	6 531	-	-	6 531

V. ЗАПАСЫ

Строка 1210 Бухгалтерского баланса

Наименование показателя	Период	На начало года			Изменения за период			На конец периода		
		себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости			
Запасы - всего	за 2023 г.	116 899	(882)	116 017	3 083 546	3 090 240	-	110 205	(942)	109 263
	за 2022 г.	120 749	(882)	119 867	3 082 594	(3 086 444)	-	116 899	(882)	116 017
в том числе:										
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	за 2023 г.	18 904	-	18 904	817 984	(820 862)	-	16 025	-	16 025
	за 2022 г.	24 001	-	24 001	849 848	(854 945)	-	18 904	-	18 904
Готовая продукция	за 2023 г.	1 749	-	1 749	1 319 072	1 319 651	-	1 170	-	1 170
	за 2022 г.	1 388	-	1 388	1 370 425	(1 370 064)	-	1 749	-	1 749
Прочие запасы и затраты	за 2023 г.	9 706	(882)	8 824	36 841	(37 358)	1	9 254	(882)	8 372
	за 2022 г.	12 352	(882)	11 470	37 496	(40 403)	-	9 706	(882)	8 824
Упаковка	за 2023 г.	34 604	-	34 604	155 382	(156 117)	(10)	33 688	(10)	33 678
	за 2022 г.	29 084	-	29 084	171 706	(165 808)	-	34 604	-	34 604
Запчасти	за 2023 г.	23 115	-	23 115	21 898	(18 993)	(50)	26 035	(50)	25 985
	за 2022 г.	23 976	-	23 976	22 163	22 937	-	23 115	-	23 115
Хоз. инвентарь	за 2023 г.	5 066	-	5 066	26 149	(25 449)	-	5 866	-	5 866
	за 2022 г.	4 948	-	4 948	23 560	(23 646)	-	5 066	-	5 066
Полуфабрикаты	за 2023 г.	23 755	-	23 755	706 220	(711 808)	-	18 167	-	18 167
	за 2022 г.	25 000	-	25 000	607 397	(608 641)	-	23 755	-	23 755

Общая стоимость запасов за текущий год уменьшилась на 6 754 тыс. руб. и на конец года они составили 109 263 тыс. руб.. Основную долю запасов в общей стоимости запасов составляют запасы по упаковке (30,8 %), полуфабрикаты (16,6 %) , запасные части (23,8%), сырье и материалы (14,7%).

По состоянию на 31.12.2023 г. в составе затрат в незавершенном производстве отражена стоимость полуфабрикатов, которые предназначены для собственных нужд для производства продукции в сумме 18 167 тыс. руб., по сравнению с прошлым годом стоимость полуфабрикатов снизилась на 5 588 тыс. руб.. Незавершенное производство оценивается по фактической себестоимости.

Снижение произошло за счет снижения остатков запасов сырья и материалов на 2 879 тыс. руб., упаковки на 926 тыс. руб., остатки запасных частей, предназначенных для текущего ремонта увеличились на 2 870 тыс. руб..

В составе запасов находятся материалы, находящиеся на складах без движения длительное время, которые в ближайшее время не будут востребованы для производственного процесса и ремонта основных средств и инвентаря. Общество создало резерв под обесценение данных материалов на величину превышения фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи.

По состоянию на 31.12.2023 г. создан резерв в сумме – 60 тыс. руб., в 2022 году не создавался, в 2021 г.- 82 тыс. руб..

У Общества отсутствуют обременения запасов на 31.12.2023 – 31.12.2021 годы.

VI. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Строка 1230 Бухгалтерского баланса

Наличие и движение дебиторской задолженности									
Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	перевод из долго- в краткосрочную задолженность		
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2023 г.	76 738	(1 412)	2 287 287	245	(2 273 393)	14 648	105 525	(1 412)
	за 2022 г.	130 165	(1 412)	2 277 451	1 948	(2 267 290)	(65 536)	76 738	(1 412)
в том числе:									
Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2023 г.	40 880	-	1 728 045	-	(1 725 015)	-	43 910	-
	за 2022 г.	17 668	-	1 730 265	-	(1 707 053)	-	40 880	-
Авансы выданные	за 2023 г.	14 590	-	241 580	245	(247 167)	-	9 248	-
	за 2022 г.	6 699	-	242 309	1 948	(236 365)	-	14 590	-
Прочая	за 2023 г.	6 689	-	297 347	-	(298 374)	-	5 662	-
	за 2022 г.	7 194	-	304 875	-	(305 379)	-	6 689	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по выданным займам	за 2023 г.	12 011	(1 412)	20 000	-	(2 833)	14 648	43 826	(1 412)
	за 2022 г.	79 847	(1 412)	-	-	(2 300)	(65 536)	12 011	(1 412)
в т.ч. ООО "Холмогорский племзавод"	за 2023 г.	6 700	-	-	-	-	1 512	8 212	-
	за 2022 г.	7 943	-	-	-	-	(1 243)	6 700	-
Расчеты по налогам и сборам	за 2023 г.	2 568	-	315	-	(3)	-	2 880	-
	за 2022 г.	18 757	-	3	-	(16 193)	-	2 568	-
Итого	за 2023 г.	256 106	(1 412)	2 287 287	245	(2 303 746)	X	239 891	(1 412)
	за 2022 г.	198 474	(1 412)	2 323 227	1 948	(2 267 543)	X	256 106	(1 412)

Краткосрочная дебиторская задолженность, отражённая по балансовой стоимости, уменьшилась на 28 787 тыс. руб. и на конец года составила 104 114 тыс. руб.

Задолженность покупателей незначительно увеличилась на 3 030 тыс. руб. и на конец года составила 43 910 тыс. руб.. Основную долю составляет задолженность покупателя - АО «ТД «Белозорье», на конец года задолженность составила – 38 424 тыс. руб., задолженность прочих покупателей состоит в основном из задолженности по аренде имущества, оказанным услугам аутсорсинга в сумме 5 485 тыс. руб..

Остаток задолженности поставщиков по авансам выданным за год уменьшился на 5 342 тыс. руб., и на конец года составили 9 248 тыс. руб., авансы оплачены в соответствии с хозяйственными договорами. В текущем году по данной статье резерв сомнительных долгов не создавался.

Дебиторская задолженность по выданным авансам на 31.12.2023 г. уменьшилась на 5 342 тыс.руб. и состоит из авансов на приобретение запасов - 6 679 тыс. руб. (в т.ч. НДС- 1 030 тыс.

руб.), на приобретение услуг- 4 042 тыс. руб. (в т.ч. НДС –443 тыс. руб.).

Прочая дебиторская задолженность, незначительно снизилась на 1 027 тыс. руб., и в основном, состоит из задолженности АО «ТД «Белозорие» за отгруженную тару по залоговой цене в сумме 2 579 тыс.руб..

Дебиторская задолженность по выданным займам

Наименование заемщика	на 31.12.2023	на 31.12.2022
Всего задолженность, в т.ч.:	43 826	12 011
АО «Холмогорский племзавод»	8 212	6 700
ООО «АлВеСт-Юг»	1 150	3 900
АО «ТД «Белозорие»»	20 000	-
ООО «Село Холмогоры»	10 400	-
ООО «Куртяевский Источник»	2 566	-
Прочие дебиторы	1 498	1 411

В составе дебиторской задолженности числятся беспроцентные выданные займы , по сравнению с прошлым годом они увеличились на 31 815 тыс. руб.. По договорам пересмотрены сроки возвратов займов, поэтому задолженность из долгосрочной задолженности переведена в краткосрочную в размере 21 348 тыс. руб., в том числе по задолженности: ООО «Село Холмогоры» - на 10 400 тыс. руб., АО «Холмогорский племзавод» - на 8 212 тыс. руб., ООО «Куртяевский Источник» - на 2 566 тыс. руб., переведено в долгосрочную задолженность АО «Холмогорский племзавод» – 6 700 тыс. руб. погашено займов в текущем году на 2 833 тыс. руб..

Балансовая задолженность прочих дебиторов по займам составляет 1 498 тыс. руб., за минусом резерва по сомнительным долгам на сумму 1 412 тыс. руб..

Дебиторская задолженность по налогам и взносам

Наименование показателя	на 31.12.2023	на 31.12.2022
Всего задолженность, в т.ч.:	2 880	2 568
- Налог на прибыль	2 880	2 564
- Земельный налог	-	4

Дебиторская задолженность по налогам и сборам несущественно увеличилась за 2023 год на 312 тыс. руб. за счет авансовых платежей по налогу на прибыль.

Просроченная дебиторская задолженность

Просроченная задолженность на конец года не изменилась и составила 1 412 тыс. руб. по выданному беспроцентному займу ООО «Транс-Т», под задолженность создан резерв сомнительных долгов.

VII. Денежные средства

Строка 1250 Бухгалтерского баланса

В составе денежных средств и их эквивалентов в бухгалтерском балансе отражены наличные денежные средства, средства на счетах в банках и срочные депозиты с первоначальным сроком погашения не более трех месяцев. Остаток денежных средств на конец отчетного периода в иностранной валюте пересчитаны по курсу ЦБ РФ, действующему на отчетную дату.

Наименование	31 декабря 2023 г.	31 декабря 2022
Денежные средства в кассе	20	28
Денежные средства на расчетных счетах	1 188	5 091
Денежные средства на валютных счетах в банках	21 997	17 460
Срочные депозиты с первоначальным сроком погашения не более трех месяцев	120 000	87 000
Итого денежные средства и их эквиваленты	143 205	109 579
Курс иностранной валюты по отношению к рублю:		
- 1 доллар США	89,69	70,33

По состоянию на 31.12.2023 г. Общество не имеет денежных средств и денежных эквивалентов, недоступных для использования.

VIII. КАПИТАЛ

Уставный капитал АО «Молоко» по состоянию на 31.12.2023 сформирован в сумме 129 217,50 (Сто двадцать девять тысяч двести семнадцать рублей 50 копеек) и составлен из номинальной стоимости 1 292 175 (Один миллион двести девяносто две тысячи сто семьдесят пять) штук обыкновенных акций, номинальной стоимостью 0,1 рублей (10 копеек) каждая.

Резервный капитал сформирован до 2008 года в соответствии с Уставом общества и действующим законодательством в размере 5% уставного капитала в сумме 1 342 тыс. руб. Изменений в резервном капитале Общества в 2023 году не происходило.

Структура и движение нераспределенной прибыли (тыс. руб.)

Наименование	Остаток на 31.12.22 г.	образовано	использовано	Остаток на 31.12.23 г.
Прибыль подлежащая распределению	59 654	71 197	59 654	71 197
Прибыль, распределенная в фонды спе. назначения – всего, в том числе	1 392	65 092	64 407	2 077
Благотворительность	62	200	123	139
Вознаграждение ревизионной комиссии	0	92	92	0
Вознаграждения и компенсация расходов членам Совета Директоров	0	60 200	60 200	0
Спортивные и оздоровительные мероприятия	49	300	112	237
Подарки работникам	281	100	252	129
Культурно – массовые мероприятия	42	600	567	75
Материальная помощь	110	300	318	92
Компенсация питания сотрудников	603	2 700	2 273	1 030

Подарки детям к Новому году	52	100	116	36
Наименование	Остаток на 31.12.22 г.	образовано	использовано	Остаток на 31.12.23 г.
Подарки контрагентам	51	200	151	100
Компенсация оплаты путевок	3	300	192	111
Фонд генерального директора	139	-	11	128
Нераспределенная прибыль прошлых лет	798 844	-	14 293	784 553
Нераспределенная прибыль – всего	859 890	136 289	138 354	857 827

На 31.12.2023 г. нераспределенная прибыль общества составила 857 827 тыс. руб., по сравнению с прошлым годом она уменьшилась на 2 063 тыс. руб., чистая прибыль текущего 2023 года общества составила 71 198 тыс. руб..

Согласно Протоколу годового общего собрания акционеров АО «Молоко» от 07 июня 2023 г. за счет полученной прибыли 2022 года были произведены выплаты:

- вознаграждение членам Совета директоров и выплата компенсации членам совета директоров, связанных с исполнением ими своих обязанностей – 60 200 тыс. руб., членам ревизионной комиссии – 92 тыс. руб. и распределено в фонды специального назначения – 4 600 тыс. руб..

Из нераспределённой прибыли прошлых лет были исчислены страховые взносы с суммы выплаты вознаграждения членам совета директоров в размере 9 005 тыс. руб..

IX. Наличие и движение кредиторской задолженности строка 1520 Бухгалтерского баланса

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода
			поступление		выбыло		
			в результате хозяйствен ных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитаю щиеся проценты, штрафы и иные начислени я	погаше ние	перевод из долго- в краткосроч ную задолжен ность	
Долгосрочная кредиторская задолженность – всего, в том числе:	за 2023 г.	32 917	-	-	-	(11 287)	21 630
	за 2022 г.	11 561	24 660	-	-	(3 304)	32 917
кредиты	за 2023 г.	32 917	-	-	-	(11 287)	21 630
	за 2022 г.	11 561	24 660	-	-	(3 304)	32 917
Краткосрочная кредиторская задолженность – всего, в том числе:	за 2023 г.	93 780	1 885 457	2 505	(1 888 453)	11 287	104 576
	за 2022 г.	91 930	1 936 836	3 432	(1 941 722)	3 304	93 780
расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 2023 г.	20 353	1 408 884	-	(1 412 123)	-	17 113
	за 2022 г.	30 572	1 473 916	-	(1 484 135)	-	20 353
авансы полученные	за 2023 г.	272	15 633	-	(15 863)	-	42
	за 2022 г.	-	5 798	-	(5 526)	-	272
расчеты по налогам и взносам	за 2023 г.	24 043	248 722	-	(254 469)	-	18 295
	за 2022 г.	4 038	236 426	-	(216 421)	-	24 043
кредиты	за 2023 г.	41 380	50 000	2 505	(43 741)	11 287	61 430
	за 2022 г.	50 091	69 864	3 432	(85 312)	3 304	41 380
прочая	за 2023 г.	1 676	21 298	-	(21 486)	-	1 487
	за 2022 г.	1 581	18 638	-	(18 543)	-	1 676
Расчеты с персоналом	за 2023 г.	6 058	140 921	-	(140 771)	-	6 208
	за 2022 г.	5 649	132 194	-	(131 785)	-	6 058
Итого	за 2023 г.	126 697	1 885 457	2 505	(1 888 453)	X	126 206
	за 2022 г.	103 491	1 961 496	3 432	(1 941 722)	X	126 697

За 2023 год кредиторская задолженность увеличилась на 10 796 тыс. руб. и на конец года составила 104 576 тыс. руб..

Основную долю задолженности в общей сумме задолженности занимают задолженность по кредитам (65,5%), расчеты по налогам и взносам (17,5%) перед поставщиками (16,3%), , задолженность по оплате труда (5,9 %)

На 31.12.2023 г. задолженность перед поставщиками и подрядчиками уменьшилась на 3 240 тыс. руб.. Структура задолженности перед поставщиками в тыс. руб.:

Наименование показателя	на 31.12.2023 г.	на 31.12.2022 г.	на 31.12.2021 г.
АО «Важское», поставщики молока- сырья	-	7 219	1 074
ООО «Ростово», поставщики молока- сырья	3 277	2 967	-
ООО «Авангард +», поставка мазута	2 154	-	-
ТГК «Энергосбыт»	1 168	1 147	2 148
ООО «РВК – АРХАНГЕЛЬСК»	1 453	1 390	2 039
прочие	9 061	7 630	25 311
Итого	17 113	20 353	30 572

**Задолженность по налогам и сборам в бюджет и перед государственными
внебюджетными фондами**

Наименование показателя	на 31.12.2023	на 31.12.2022
Всего задолженность перед бюджетом, в т.ч.:	8 212	7 027
- НДФЛ	733	1 003
- НДС	5 931	4 735
- Налог на имущество	1 216	1 177
- Транспортный налог	17	-
- Земельный налог	195	-
- Платежи за загрязнения окружающей среды	120	112
Всего задолженность по страховым взносам, в т.ч.:	10 082	17 015
Итого задолженность по налогам и взносам	18 294	24 042

За 2023 год задолженность по налогам сборам увеличилась на 1 185 тыс. руб. за счет задолженности перед бюджетом по НДС. Просроченной задолженности по налогам нет.

Задолженность предприятия перед государственными внебюджетными фондами за 2023 год уменьшилась на 6 933 тыс. руб.. Предприятие в 2022 году воспользовалось правом отсрочки по уплате страховых взносов за 2 и 3 кварталы согласно Постановления Правительства от 29.04.2022 г. № 776.

В составе задолженности по страховым взносам числится отсроченная задолженность в размере 8 067 тыс. руб.. Вся задолженность по страховым взносам является текущей, просроченной задолженности нет.

Задолженность по расчетам с персоналом по оплате труда увеличилась незначительно на 150 тыс. руб., состоит из текущей, выплата которой произошла в январе в срок, определенным условиям трудовых договоров.

Прочие долгосрочные обязательства, строка 1450:

Наименование показателя	на 31.12.2023 г.	на 31.12.2022 г.	на 31.12.2021 г.
Субсидия на возмещение части затрат приобретенного оборудования (доходы будущих периодов)	6 268	-	-
Долгосрочные арендные платежи по договорам аренды	6 113	7 493	9 024-
Итого	12 381	7 493	9 024

На 31.12.2023 г. в составе прочих долгосрочных обязательств отражена полученная бюджетная субсидия, полученная на возмещение части затрат и ввод в промышленную эксплуатацию маркировочного оборудования для внедрения обязательной маркировки отдельных видов молочной промышленности (подлежащая включению в прочие доходы Общества, пропорционально амортизации оборудования) в части амортизации оборудования, приходящаяся на срок полезного использования более 12 месяцев после отчетной даты.

Признано доходов в текущем году - 7 563 тыс.руб..

К долгосрочным арендным платежам по заключенным договорам аренды в сумме 6 113 тыс. руб. по аренде отражены суммы будущих арендных платежей без учета дисконтирования. Ставка дисконтирования не применялась в связи с несущественностью показателя в общей сумме арендных платежей, т.к. процент по предоставленным банковским займам в 2023 году составлял от 3,5% до 5% процентов годовых.

Прочие краткосрочные обязательства, строка 1550 – отражены краткосрочные обязательства по аренде в размере 1 526 тыс. руб..

Х. Займы и Кредиты

Долгосрочны заемные средства, строка 1410 бухгалтерского баланса

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2023 г.	32 917	(11 287)	21 630
	за 2022 г.	11 561	(3 304)	32 917
в том числе: кредиты	за 2023 г.	32 917	(11 287)	21 630
	за 2022 г.	11 561	(3 304)	32 917

За 2023 год задолженность предприятия по долгосрочным займам уменьшилась на 11 287 тыс. руб. и составила на 31.12.2023 г. 21 630 тыс. руб..

Уменьшение долгосрочных обязательств на 11 287 тыс. руб. в 2023 году связано с переводом задолженности в краткосрочную в соответствии с учетной политикой общества.

График платежей по уплате основного долга по существующим долгосрочным кредитам:
2025 год – 11 287 тыс. руб., 2026 год – 10 343 тыс. руб..

Кредитор – АО «Россельхозбанк»	Задолженность (тыс.руб.)	Процентная ставка, %	примечание
Договор от 23.12.2021 г. до 25.11.2026 г.	5 425	3,5 %	под залог имущества
Договор от 25.02.2022 г. до 25.11.2026 г.	16 205	5,0 %	под залог имущества
Итого на 31.12.2022 г.	21 630	-	

Краткосрочные заемные средства, строка 1510 бухгалтерского баланса:

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода
			поступление		выбыло	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты	погашение		
Заемные краткосрочные средства	за 2023 г.	41 380	50 000	2 505	(43 741)	11 287	61 430
	за 2022 г.	50 091	69 864	3 432	85 312	3 304	41 380

тыс. руб.

	Кредитор – АО «Россельхозбанк»	Задолженность	Процентная ставка, %	Задолженность по процентам	Итого с процентами
на 31.12. 2023 г.	договор от 06.12.23 г., до 14.11.24 г. (под сырьё)	50 000	5,0	127	50 127
	договор от 25.02.2022 г., до 25.11.26 г. (инвестиционный)	8 455	5,0	4	8 459
	договор от 23.12.2021 г., до 25.11.26 г. (инвестиционный)	2 832	3,5	12	2 844
ИТОГО за 2023 г		61 287		143	61 430
на 31.12.2022	договор от 22.07.22 г., до 16.06.23 г. (под сырьё)	30 000	5,0 %	50	30 050
	договор от 25.02.2022 г., до 25.11.26 г. (инвестиционный)	8 455	5,0 %	27	8 482
	договор от 23.12.2021 г., до 25.11.26 г. (инвестиционный)	2 832	3,5 %	16	2 848
ИТОГО за 2022 г		41 287		93	41 380
На 31.12. 2021 г.	договор от 22.12.2021 г. до 25.11.22 на сырьё	20 000	3,5 %	19	20 019
	договор от 12.05.2021 г. до 07.04.22 на сырьё	30 000	2,9 %	62	30 062
ИТОГО за 2021 г		50 000		91	50 091

В Обществе расчеты по векселям отсутствуют.

Сумма затрат по займам и кредитам, включенных в прочие расходы в 2023 году составила – 2 504 тыс. руб..

Кредиты обеспечены договорами залога имущества, и договорами поручительства ТД «Белозорие», ООО «Мост-Т», АО «Важское».

Нарушений сроков оплаты процентов и гашения основного долга не допускалось.

XI. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	8 332	21 099	(21 294)	8 138
в том числе:				
Фонд "Куртневская"	-	125	-	125
Резерв на отпуска	8 332	20 974	(21 294)	8 012

На 31.12.2023 г. общество в соответствии с Трудовым Кодексом имеет обязательства перед работниками по неиспользованным отпускам в количестве 3 306 календарного дня.

Предприятие произвело оценку потенциальных обязательств по неиспользованным отпускам сотрудников. Сумма обязательств рассчитана умножением количества неиспользованных дней отпуска на среднегодовую зарплату, деленную на среднемесячное число календарных дней, установленных ст. 139 ТК РФ. Расчет выполнен по каждому сотруднику.

XII. Государственная помощь

Размер бюджетных средств, полученных в 2023 году от Министерства Агропромышленного комплекса и торговли Архангельской области составил 16 315 тыс. руб., на возмещение части затрат на приобретение и ввод в промышленную эксплуатацию маркировочного оборудования для внедрения обязательной маркировки молочной продукции по решению Минсельхоза России.

Признано в отчетном году субсидии в составе прочих доходов – 7 563 тыс. руб..

Подлежит признанию в течение ближайших 12 месяцев – 2 484 тыс. руб..

Подлежит признанию в долгосрочной перспективе – 6 268 тыс. руб..

ХIII. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И РАСХОДАМ ПРЕДПРИЯТИЯ

Информация о выручке (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей), себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг представлена в таблице:

в тыс. руб.

Виды деятельности	Выручка от продажи товаров, услуг		изменение	Расходы по обычным видам деятельности			Прибыль (убыток) от продаж		изменение
	2023 г.	2022 г.		2023г.	2022 г.	изменени е	2023 г.	2022 г.	
Реализация товаров (работ, услуг) - всего, в т.ч.:	1 500 102	1 550 591	-50 489	1 415 474	1 455 903	-40 429	84 628	94 688	-10 060
молочная готовая продукция	1 440 913	1 481 589	-40 676	1 362 437	1393528	-31 091	78 476	88 061	-9 585
производство воды	59 189	69 002	-9 813	53 037	62375	-9 338	6 152	6 627	-475

В результате хозяйственной деятельности АО «Молоко» за 2023 год сумма реализации продукции, товаров и услуг составила 1 500 102 тыс. руб., что на 50 489 тыс. руб., меньше чем в 2022 г., в том числе: выручка по основному виду деятельности – выпуск молочной продукции - уменьшилась на 40 676 тыс. руб., по производству питьевой и минеральной воды на 9 813 тыс. руб..

За 2023 год затраты на производство и реализацию продукции, товаров (работ, услуг) составили 1 415 474 тыс. руб., уменьшились по сравнению с 2022 годом на 40 429 тыс. руб..

Снижение расходов вызвано снижением выручки в течение года, ростом цен на молоко-сырье, на маркировку продукции, упаковку.

Из общей суммы затрат на производство и реализацию продукции, себестоимость продаж за 2023 год составила 1 317 969 тыс. руб., по сравнению с прошлым годом себестоимость снизилась на 50 304 тыс. руб..

Структура себестоимости проданных товаров (работ, услуг)

(в тыс.руб.)

Наименование показателя	2023 год	%	2022 год	%	изменение
Себестоимость продаж всего, в т.ч.:	1 317 969	100,0	1 368 273	100,0	-50 304
Материальные затраты, в т.ч.:	1 137 950	86,3	1 172 919	85,7	-34 969
сырье - молоко	769 790	58,4	787 477	57,6	-17 687
сырье - вода	10 873	0,8	11 830	0,9	-956
основные материалы, упаковка	44 495	3,4	53 751	3,9	-9 256
упаковка	155 654	11,8	164 863	12,0	-9 208
вспомогательные материалы	18 847	1,4	18 383	1,3	465
вода	21 477	1,6	20 230	1,5	1 246
электроэнергия	31 082	2,4	26 213	1,9	4 869
мазут	26 199	2,0	29 908	2,2	-3 709
текущий ремонт	22 010	1,7	22 963	1,7	-954
маркировка продукции	16 268	1,2	16 543	1,2	-276
прочие	21 255	1,9	20 757	1,5	498
Затраты на оплату труда	90 934	6,9	85 728	6,3	5 206
Отчисления на социальные нужды	17 714	1,3	16 476	1,2	1 238
Резерв на оплату отпусков	15 943	1,2	15 293	1,1	650
Амортизация	46 310	3,5	68 111	5,0	-21 801
Прочие	9 119	0,7	9 746	0,7	-627

Расшифровка коммерческих расходов – строка 2210 ОФР

тыс. руб.

Наименование показателя	2023 год	%	2022 год	%	Изменение
Коммерческие расходы всего, в т.ч.:	5 791	100,0%	3 072	100	2 719
амортизационные отчисления	86	1,5%	82	2,7%	4
расходы на рекламу	5 186	89,6%	392	12,8%	4 794
информационно- консультационные	509	8,8%	2591	84,3%	-2 082
прочие	11	0,2%	7	0,2%	4

Коммерческие расходы предприятия увеличились на 2 719 тыс. руб.. за счет рекламных расходов.

Расшифровка управленческих расходов – строка 2220 ОФР

тыс.руб.

Расшифровка управленческих расходов					
Наименование показателя	2023 г	%	2022	%	Изменение
Управленческие расходы всего, в т.ч.:	91 714	100,0	84 557	100,0	7 157
материальные затраты, включая ремонты в т.ч.:	7 345	8,0	5 546	12,1	1 798
-- энергия покупная	1 707	1,9	1 130	1,0	577
амортизационные отчисления	2 015	2,2	1 924	2,6	91
услуги управления	29 726	32,4	29 046	32,4	680
затраты на оплату труда, в т.ч. резервы по неиспользованным отпускам	34 113	37,2	31 377	36,8	2 736
услуги сторонних организаций	9 163		7 973		
отчисления на социальные нужды	5 728	6,2	5 130	7,0	598
информационно- консультационные	2 460	2,7	1 831	1,4	629
прочие	1 165	1,3	1 730	7,4	-565

Управленческие расходы возросли на 7 157 тыс. руб., за счет увеличения расходов на оплату труда и материальных расходов.

ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ – строки 2340 и 2350 ОФР

В течение 2023 года были произведены следующие доходы и расходы

тыс.руб.

Наименование показателя	2023			2022		
	доходы (+)	расходы (-)	Сальдо (+,-)	доходы (+)	расходы (-)	Сальдо (+,-)
Доходы и расходы от сдачи имущества в аренду, оказания услуг	13 642	5 164	8 478	13 477	5 159	8 318
Субсидии полученные	7 563		7 563			
Доходы от продажи основных средств	10 750	1 320	9 430			
Вознаграждения полученные, выплаченные		17 302	-17 302	0	15 550	-15 550
Расходы по базе отдыха		2 146	-2 146		1 971	-1 971
Курсовая разница по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте (сальдо)	4 746		4 746		1 466	-1 466
Превышение норм ПДК воды по хоз.договору		4 491	-4 491		3 637	-3 637
Налоги, отнесённые на прочие расходы		5 764	-5 764		5 307	-5 307
Доходы и расходы от реализации прочих активов	898	629	269	535	350	185
Прочие доходы, расходы	879	3 317	-2 438	1 584	3 592	-2 008
ИТОГО	38 478	40 133	-1 654	15 596	37 032	-21 436

За 2023 год прочие доходы общества увеличились на 22 882 тыс. руб. за счет полученных доходов от продажи основных средств на 9 430 тыс. руб., полученной субсидии на компенсацию расходов по приобретению оборудования для маркировки продукции на 7 563 тыс.руб. и за счет курсовых разниц на 4 746 тыс.руб.. Расходы увеличились на 3 101 тыс. руб. , в основном, за счет выплаченного вознаграждения покупателю за объем продаж выпускаемой продукции.

В результате получен отрицательный результат в размере 1 654 тыс. руб., по сравнению с прошлым годом он улучшился на 19 782 тыс. руб..

Основную долю расходов составляют расходы по выплате вознаграждения дистрибьютеру за выполненный оговоренный объем реализованной продукции. Основную долю прочих доходов в 2023 году составили от доходы от сдачи имущества в аренду и оказанию услуг и доходы, полученные от продажи основных средств.

При пересчёте активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте и подлежащих оплате по курсу иностранной валюты на дату платежа, учтены официальные курсы иностранных валют к рублю, установленные Центральным Банком РФ. В результате получен доход в размере 4 746 тыс. руб..

Прочие расходы состоят из расходов по непроизводственным объектам и выплатам.

ПРИБЫЛЬ НА ОДНУ АКЦИЮ

Поскольку АО «Молоко» не имеет конвертируемых ценных бумаг и договоров купли – продажи обыкновенных акций по цене ниже их рыночной, то в бухгалтерской отчетности отражается только величина базовой прибыли на акцию.

Базовая прибыль на одну акцию в рублях

Наименование	2023	2022	Формула
Чистая прибыль	71 179	59 653	строка 2400 ОФР
Средневзвешенное количество обыкновенных акций	1 292 175	1 292 175	сумма акций
Стоимость акций по чистой прибыли отчетного года	55	46	Чистая прибыль отчетного года / количество акций

По результатам 2023 года на одну акцию общества приходится 55 рублей прибыли (в 2022 – 46 руб.). Рост прибыли на акцию в течение отчетного периода объясняется увеличением базовой прибыли Общества.

НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ

За 2023 год сумма прибыли предприятия до налогообложения (бухгалтерская прибыль), определенная по бухгалтерскому учету составила 86 995 тыс. руб. (за 2022 – 75 304 тыс. руб.).

Наименование показателя	2023 г.	2022 г.
Прибыль (убыток до налогообложения), бухгалтерский учет	86 995	75 305
Сумма условного расхода по налогу на прибыль	(17 399)	(15 061)
Постоянные разницы	(8 008)	2 743
Вычитаемые временные разницы (расходы для целей налогообложения признаются позднее, чем в бухгалтерском)	2 833	22 838
Налогооблагаемые временные разницы (расходы для целей налогообложения признаются раньше, чем в бухгалтерском)	6 194	7 386
Налогооблагаемая прибыль (убыток), налоговый учёт (1+3+4+5)	75 626	93 500
Ставка налога на прибыль	20%	20%
Налог на прибыль	15 125	18 700
Отложенный налог на прибыль, в том числе:	1 805	3 088
Сумма отложенного налогового актива	567	4799
Сумма отложенного налогового обязательства	1 239	-1711
Прочее использование прибыли	-	-40

Постоянные разницы вызваны наличием доходов и расходов, не принимаемых для целей налогообложения. Отрицательная величина постоянных разниц в 2023 году в размере 8 008 тыс. руб. возникла в результате уплаченных страховых взносов с выплат вознаграждения Совета Директоров, в налоговом учете – расход, в бухгалтерском расходе начисление не отражено, так как источник начисления взносов – прибыль прошлых лет (решение принято на годовом собрании акционеров).

Налогооблагаемые временные разницы в основном вызваны превышением срока полезного использования отдельных объектов основных средств в бухгалтерском учете над сроком полезного использования указанных объектов основных средств для целей налогового учета, в порядке отнесения расходов на капитальный ремонт.

Вычитаемые временные разницы вызваны различным порядком признания расходов, связанных с созданием резервов по отпускам и сомнительной задолженности, в остаточной стоимости выбывающих объектов основных средств.

Общая сумма налогооблагаемой прибыли за 2023 год составила 75 626 тыс. руб. (за 2022 год – 93 500 тыс. руб.). Налог на прибыль по данным декларации по налогу на прибыль организаций составил 15 125 тыс. руб. и отражен в Отчете о финансовых результатах по статье «Текущий налог на прибыль» (за 2022 год – 18 700 тыс. руб.).

ХIII. Прочая информация

Условные факты хозяйственной деятельности

Каких-либо судебных разбирательств находящихся по состоянию на 31.12.2023 года в стадии рассмотрения и способных оказать существенное влияние на достоверность бухгалтерской и финансовой отчетности за 2023 год нет.

События после отчетной даты

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2022 год, факты хозяйственной деятельности, которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности организации не имели место.

Решение о распределении чистой прибыли Общества по результатам 2023 года будет принято на общем собрании акционеров в 2024 году.

Существенная неопределенность

В связи с ростом геополитической напряженности из-за проведения спецоперации на Украине с февраля 2022 года рядом стран были объявлены новые пакеты санкций в отношении Российской Федерации, в том числе: санкции в отношении государственного долга Российской Федерации и активов ряда российских банков, а также персональные санкции в отношении ряда физических лиц. В следствие этого, наблюдается существенный рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также значительное снижение рубля по отношению к доллару США и Евро.

Ожидается, что данные события могут повлиять на деятельность российских компаний из различных отраслей. В целях адаптации финансового сектора к возросшей волатильности Банк России и Правительство РФ объявили меры поддержки финансового сектора.

Общество расценивает данные события в качестве некорректирующих событий после отчетного периода, оценить последствия которых в денежном выражении на текущий момент с достаточной степенью уверенности не представляется возможным.

Деятельность Общества связана с производством и выпуском молочной продукции, как социально - значимой, первой необходимости.

В настоящее время руководство Общества производит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение (повышение ставок по привлечению заемных средств, снижение курса рубля и затруднения с поставками и ростом цен на упаковку и упаковочные материалы, молоко - сырье) и результаты деятельности Общества.

В сложившихся условиях руководство считает, что вероятность продолжения экономической неопределенности в ближайшем будущем высока, и руководство не в состоянии предвидеть все варианты развития дальнейшей ситуации, которые могут серьезно повлиять на текущие условия, в которых функционирует Общество. Однако, руководство оценивает, что обстоятельства, описанные выше, не указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать деятельность непрерывно.

Информация по прекращаемой деятельности

Решений о прекращении существенных видов деятельности, приносящих доход, в 2023 -2022 году не принималось.

Непрерывность деятельности

Основным принципом подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «Молоко» является принцип непрерывности деятельности.

Общество имеет намерения и способно продолжать осуществлять свою хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности.

Вознаграждение основному управленческому персоналу АО «Молоко»

Управление Обществом осуществляет Совет директоров и ООО «Управляющая компания «Агрохолдинг «Белозорие»» - единоличный исполнительный орган, на основании Договора №02/08 от 29.12.2008 года «О передаче полномочий исполнительных органов Общества и оказанию услуг по управлению» и Устава.

Размер управленческого платежа в адрес ООО «УК «Агрохолдинг «Белозорие»» и членам Совета директоров за 2023 год раскрыт в информации о связанных сторонах.

Бенефициары - Матвеев Станислав Юрьевич, Баринов Алексей Алексеевич.

АО «Молоко» - 76,15 акций принадлежит ООО «Мост-Т», 13,99 % акций принадлежит Матвееву Станиславу Юрьевичу.

ООО «Мост-Т» - 50% уставного капитала принадлежит Матвееву Станиславу Юрьевичу, 50% уставного капитала принадлежит Баринову Алексею Алексеевичу.

Информация об операциях со связанными сторонами

В 2023 году погашено обязательств со связанными сторонами в неденежной форме расчетов (взаимозачетами) на сумму 2 582 тыс. руб. в том числе :

ООО «УК «Агрохолдинг Белозорие» - 1 327 тыс. руб., АО «ТД «Белозорие»» - 748 тыс. руб., ООО «Мост-Т» - 308 тыс. руб., ООО «Архминводы» - 194 тыс. руб..

Списание дебиторской и кредиторской задолженности, по которым истек срок исковой давности, не осуществлялось. Задолженность Общества перед связанными сторонами, как и задолженность связанных сторон на конец отчетного периода является текущей, просроченной задолженности нет.

В текущем году по связанным сторонам не создавался резерв сомнительных долгов, не списывалась задолженность. Под задолженность ООО «Транс-Т» по договору займа в размере 1 411,5 тыс. руб. резерв создан в 2018 году.

Информация об операциях АО "Молоко" со связанными организациями за 2023 г.

наименование организации	Характер отношений	Наименование операции	Объем операций в тыс. руб.	не завершенные на 31.12.2023 г. операции, в тыс.руб.
Лицо, имеющее право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции в уставном капитале Общества.				
ООО "Мост-Т"	Лицо, имеет долю голосующих акций АО "Молоко" 76,15 % .	Предоставленный займ	-228,0	63 836,3
		Полученные услуги, аренда имущества (расход)	228,0	
		Оказанные услуги (доход)	428,8	50,2
		Реализация основного средства	-1 450,0	-
Общество имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли в уставном капитале) этого хозяйственного общества				
Акционерное общество "ТД "БЕЛОЗОРИЕ"	Общество, имеет долю голосующих акций АО "ТД "Белозорие" в кол-ве 96,85 %	Полученные услуги, приобретенные ТМЦ (расход)	-311,2	-5,9
		Предоставление имущества в аренду (доход)	6 720,32	450,76
		Оказаны услуги, проданы тмц (доход)	646,24	148,34
		Реализация продукции (доход)	1 683 042,41	38 418,94
		Займ предоставленный	20 000,00	20 000,00
		Расчеты по операциям с возвратной тарой	96 234,00	2 954,29
		Выплачено вознаграждение (расход)	-17 301,8	-1 392,2
ООО "Ротек"	Общество, имеет долю в уставном капитале ООО "Ротек" в размере 24 %	Закупка сырья - воды (расход)	-2 491,8	-77,3
		Оказание услуг (доход)	71,4	-
		Дивиденды полученные (доход)	762,8	-
		Услуги по аутсорсингу, аутстаффингу (доход)	460,8	-
ООО "Куртяевский Источник"	Общество, имеет долю в уставном капитале ООО "Куртяевский источник" в размере 100 %.	Закупка сырья - мин.воды (расход)	-3 124,5	-115,9
		Займ выданный	0,0	2 566,0
		Услуги по аутсорсингу, аутстаффингу (доход)	2 821,8	1 714,7
АО "Холмогорский племзавод"	Общество, имеет долю голосующих акций АО "Холмогорский племзавод" в кол-ве 1,0703 %	Приобретение сырья - молока (расход)	5 347,4	-
		Предоставление имущества в аренду (доход)	12,2	8,1
		оказаны услуги, проданы ТМЦ (доход)	38,3	69,6
		Выданные займы долгосрочные	-	73 373,8
		Выданные займы краткосрочные	-	8 211,8
		Проценты по займам	145,0	625,1
ООО "Первая водная компания"	Общество имеет 24% доли уставного капитала ООО "Первая водная компания"	Предоставление имущества в аренду (доход)	286,9	23,7
		Оказание услуг, продажа ТМЦ (доход)	196,9	13,6
		Реализация продукции (доход)	11 625,0	-49,8
		Расчеты по операциям с возвратной тарой	43 341,0	1 377,7
		Дивиденды полученные (доход)	721,2	-
ООО "Архминводы"	Общество имеет 100% доли уставного капитала ООО "Архминводы"	Приобретение ОС/НМА (расход)	-19,2	-
		Приобретенные услуги, аренда (расход)	-1 440,0	-
ООО "Архминводы"		Оказанные услуги, проданные тмц (доход)	388,8	

ООО "АлВеСт-Юг"	Общество имеет 24 % доли уставного капитала ООО "АлВеСт-Юг"	Предоставленные договоры займа	2 750,0	1 150,0
Юридические лица, оказывающие значительное влияние (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же юридическим лицом и (или) одним и тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц)				
ООО УК "Агрохолдинг Белозорье" ""	Полномочия единоличного исполнительного органа Общества.	Полученные услуги (расход)	-158,8	-91,5
		Полученные услуги по управлению обществом (расход)	29 726,2	-
		Предоставление имущества в аренду (доход)	2 073,7	1 764,0
		Оказанные прочие услуги, проданы материалы (доход)	284,6	160,3
Информация об операциях АО "Молоко" со связанными организациями				
ООО "АМК"		Аренда имущества (доход)	316,1	-
ООО "Село Холмогоры"		Закупка молока - сырья	-108 046,4	-925,1
		Предоставленные договоры займа	0,0	10 400,0
ООО "Транс-Т"		Предоставленные займы	0,0	1 411,5
АО "Важское"		Закупка молока - сырья	355 213,8	237,0
		Продажа материалов (доход)	178,0	30,7
Матвеев Станислав Юрьевич	Председатель Совета Директоров	Выплата вознаграждения	25 256,6	-
		Возмещение затрат	12,8	-
Матвеев Егор Станиславович	Член Совета директоров	Выплата вознаграждения	4 668,7	-
		Возмещение затрат	16,4	-
Баринов Алексей Викторович	Член Совета директоров	Выплата вознаграждения	5 000,0	-
Баринов Алексей Алексеевич	Член Совета директоров	Выплата вознаграждения	24 925,3	-
		Возмещение затрат	32,9	-
		заработная плата (за минусом НДФЛ)	597,8	36,9
Мельничук Юрий Владимирович	Член Совета директоров	Выплата вознаграждения	287 356,0	-
		Заработная плата (за минусом НДФЛ)	363,4	22,9
		Аренда имущества (расход)	68,9	-

Генеральный директор
ООО «УК «Агрохолдинг «Белозорье»»

Михайлов В.С.

Главный бухгалтер
АО «Молоко»

Бархатова Н.Г.



22.03.2024 г.