

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

СОДЕРЖАНИЕ ПОЯСНЕНИЙ

1. Информация об Обществе.....	3
2. Основа составления бухгалтерской отчетности	5
3. Изменения в учетной политике	6
4. Основные средства	7
5. Запасы	8
6. Расходы будущих периодов.....	8
7. Дебиторская задолженность	8
8. Состав денежных средств и денежных эквивалентов.....	9
9. Капитал и резервы	9
10. Кредиторская задолженность	9
11. Налоги	10
12. Оценочные обязательства	10
13. Выручка от продаж	10
14. Расходы по обычным видам деятельности	10
15. Прочие доходы и прочие расходы.....	11
16. Прибыль (убыток) на акцию.....	12
17. Информация об учете на забалансовых счетах.....	12
18. Связанные стороны.....	13
19. Условные активы и обязательства.....	15
20. Финансовое состояние (непрерывность деятельности).....	15
21. События после отчетной даты.....	15

1. Информация об Обществе

1.1. Наименование организации: АО «Омскплем» ИНН/КПП 5528025362/550301001
Акционерное общество «Омское» по племенной работе.

- Общество преобразовано в 2017г. и является дочерним обществом, входящим в группу компаний.

Основным обществом, владеющим 100 % уставного капитала Общества, является АО «Головной центр по воспроизводству сельскохозяйственных животных» - 100% акций Федеральное агентство по управлению государственным имуществом.

1.2. Юридический адрес: 644094, г. Омск мкр. Загородный 52

Фактический адрес: 644094, Омская область, г. Омск, мкр. Загородный, д.52

1.3. Свидетельство о государственной регистрации выдано 27.12.2005 года, серия 55 №001487770, присвоен номер ОГРН 1055553038518

1.4. Основной вид деятельности - содержание и использование племенных производителей сельскохозяйственных животных определенных пород для удовлетворения заявок на семя от юридических и физических лиц, осуществляющих сельскохозяйственное производство и искусственное осеменение маточного поголовья.

Министерством сельского хозяйства РФ АО «Омскплем» выданы четыре свидетельства о регистрации в государственном племенном регистре:

- серии ПЖ 77 № 009938 от 05.06.2020 г. о регистрации АО«Омскплем» в государственном племенном регистре как «Лаборатория селекционного контроля качества молока» и присвоен уникальный регистрационный код 551920801000, сроком на 5 лет;
- серии ПЖ 77 № 011242 от 02.12.2020 г. о регистрации АО«Омскплем» в государственном племенном регистре как «Лаборатория иммуногенетической экспертизы» и присвоен уникальный регистрационный код 551920802000, сроком на 5 лет;
- серии ПЖ 77 № 011683 от 30.12.2021 г. о регистрации АО «Омскплем» в государственном племенном регистре как «Региональный информационно-селекционный центр» и присвоен уникальный регистрационный код 551920900000, сроком на 5 лет.
- серии ПЖ 77 № 010822 от 20.10.2023г. о регистрации АО«Омскплем» в государственном племенном регистре как «Организация по искусственному осеменению сельскохозяйственных животных» и присвоен уникальный регистрационный код 551920300000, сроком на 5 лет;

1.5. Размер уставного капитала общества составляет: 153 012 тыс. рублей.

Структура акционерного капитала

Наименование организации	Ед.изм.	Всего акций	В том числе:		Доля в уставном капитале
			привилегированных	обыкновенных	
Уставный капитал, всего	шт.	153012	0	153012	100%
в том числе:					
Доля АО «ГЦВ»	шт.	153012	0	153012	100%

1.6. Органами управления АО «Омскплем» являются:

- Общее собрание акционеров;
- Совет директоров;
- Единоличный исполнительный орган (Генеральный директор).

Лица, входящие в состав органов управления АО «Омскплем».
Единоличный исполнительный орган, генеральный директор с – Валерий Васильевич Ключко, с 8.11.2023 - Правлоцкий Павел Николаевич.

Состав Совета директоров на 31.12.2022:

Ключко Валерий Васильевич – Генеральный директор АО «Омскплем»;
Шарацкий Максим Викторович ;
Максимчук Максим Григорьевич - Генеральный директор АО «ГЦВ»;
Турбина Ирина Сергеевна – зам. генерального директора по племенной работе АО «ГЦВ»;
Ласточкина Ольга Викторовна – начальник отдела молочно-мясного скотоводства и биотехнологии Департамента животноводства Минсельхоза Российской Федерации.

Совет Директоров с 14.04.2023 г. по настоящее время:

1. Максимчук Максим Григорьевич – генеральный директор АО «ГЦВ»;
2. Ключко Валерий Васильевич – генеральный директор АО «Омскплем»;
3. Зайнуллин Сергей Булатович;
4. Шарацкий Максим Викторович;
5. Медведев Сергей Викторович.

Государственный регистрационный номер выпуска: 1-01-12174-F

Дата государственной регистрации выпуска: 15/03/2006 г.

Государственный регистрационный номер дополнительного выпуска обыкновенных акций: нет

Дата государственной регистрации дополнительного выпуска: нет

Наличие специального права на участие Российской Федерации в управлении акционерным обществом (золотой акции): специальное право отсутствует.

Акции полностью оплачены. Акции принадлежащие Обществу, отсутствуют.

1.7. Органами управления АО «Омскплем» являются:

- Общее собрание акционеров;
- Совет директоров;
- Генеральный директор (единоличный исполнительный орган).

В соответствии со ст. 14 п.1 Устава АО «Омскплем» высшим органом управления Общества является Общее собрание акционеров. Вопросы, относящиеся к компетенции Общего собрания акционеров, определены в ст. 14 Устава АО «Омскплем».

В соответствии с п. 15.2 Устава Общества количественный состав Совета директоров составляет 5 (пять) человек.

Порядок деятельности и проведения заседаний Совета директоров регулируется уставом АО «Омскплем».

Вопросы, относящиеся к компетенции Совета директоров, определены ст. 15.3 Устава АО «Омскплем».

Лица, входящие в состав органов управления АО «Омскплем»

Совет Директоров с 13.04.2022 г. по 14.04.2023:

1. Максимчук Максим Григорьевич – генеральный директор АО «ГЦВ»;
2. Ласточкина Ольга Викторовна – Начальник отдела молочно-мясного скотоводства и биотехнологии;
3. Турбина Ирина Сергеевна – Заместитель генерального директора по племенной работе АО «ГЦВ»;
4. Ключко Валерий Васильевич – генеральный директор АО «Омскплем»;
5. Шарацкий Максим Викторович.

Совет Директоров с 14.04.2023 г. по настоящее время:

1. Максимчук Максим Григорьевич – генеральный директор АО «ГЦВ»;
2. Ключко Валерий Васильевич – генеральный директор АО «Омскплем»;
3. Зайнуллин Сергей Булатович;
4. Шарацкий Максим Викторович;
5. Медведев Сергей Викторович.

1.8. Информация о включении в перечень стратегических акционерных обществ: является дочерним обществом юридического лица, внесенного в перечень стратегических акционерных обществ в соответствии с Указом Президента РФ от 01.10.2010г. №1197.

1.9. Полное наименование реестродержателя:

Общество с ограниченной ответственностью «Реестр-РН» договор № 1012-Р от 27 сентября 2017 года

1.10. Прибыль, полученная Обществом в 2023 году в размере 376 тыс. рублей была распределена следующим образом:

- на дивиденды – 167 тыс. рублей;
- резервный фонд - 16 тыс. рублей,
- на развитие Общества – 183 тыс. рублей,
- на вознаграждение членам совета директоров - 10 тыс. рублей.

1.11. Среднесписочная численность работающих за 2023 год составила 19 человек (за 2022 г. - 25 человек).

В данных пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, если не указано иное, стоимостные показатели представлены в тысячах рублей.

2. Основа составления бухгалтерской отчетности

Отчетным периодом в соответствии с законодательством РФ является период с 01.01.2023 по 31.12.2023.

Критерий существенности при составлении отчетности: 5%.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской

Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Активы оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением основных средств (представлены по остаточной стоимости) и активов, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости.

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, оценочные обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

3. Изменения в учетной политике

В связи с переходом на ФСБУ 6/2020 были внесены изменения в учетную политику Общества. Общество в целях применения ФСБУ 6/2020 использовало альтернативный способ перехода, предусмотренный п.49 ФСБУ/2020, а именно была осуществлена единовременная корректировка балансовой стоимости объектов на начало отчетного периода, без пересчета связанных с объектами основных средств сравнительных показателей за периоды, предшествующие отчетному.

В результате перехода на ФСБУ 6/2020 по состоянию на 31.12.2021 размер нераспределенной прибыли Общества был увеличен на 15 249 тыс. руб., на эту же сумму была уменьшена размер накопленной амортизации по основным средствам Обществ.

4. Основные средства

Незавершенные капитальные вложения в основные средства отсутствуют.
Для целей бухгалтерского учета объекты Общество выделяет следующие группы основных средств:

Таблица 1

Группы основных средств	Способ амортизации	Лимит стоимости основных средств, тыс. руб.
Здания	Линейный	0
Сооружения	Линейный	0
Земельные участки	Не амортизируется	0
Машины и оборудование (кроме офисного)	Линейный	0
Офисное оборудование	Линейный	40
Транспортные средства	Линейный	40
Продуктивный скот	Линейный	0
Производственный и хозяйственный инвентарь	Линейный	40
Другие виды основных средств	Линейный	40
Благоустройство	Линейный	40
Инвестиционная недвижимость	Линейный	0
<i>Основание: п. 11 ФСБУ 6/2020</i>	<i>Основание: п. 35 ФСБУ 6/2020</i>	<i>Основание: п. 5 ФСБУ 6/2020</i>

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости, равной фактическим затратам на приобретение (сооружение, изготовление).

В бухгалтерском балансе основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Амортизация основных средств производится по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования.

Определение срока полезного использования объекта ОС производится исходя из:

- Ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта;
- ожидаемого физического износа с учетом режима эксплуатации (количества смен), системы проведения ремонтов, естественных условий, влияния агрессивной среды и иных аналогичных факторов;
- ожидаемого морального устаревания, в частности, в результате изменения или усовершенствования производственного процесса или в результате изменения рыночного спроса на продукцию или услуги, производимые при помощи основных средств;
- планов по замене основных средств, модернизации, реконструкции, технического перевооружения.

Срок полезного использования при принятии к учету устанавливается на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утв. Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002. Общество устанавливает максимальный срок по выбранной группе, если иное не указано в Акте приема-передачи основных средств;

Доходы и расходы (потери) от выбытия основных средств отражены в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

Информация о наличии и движении основных средств в разрезе групп, видов их приведена в разделе 2 «Основные средства» (подраздел 2.1 «Наличие и движение основных средств») пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

5. Запасы

Запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение.

При отпуске сырья и материалов в производство и ином выбытии они оценивались по средней стоимости.

Готовая продукция оценена по фактической производственной себестоимости без учета управленческих (общехозяйственных) расходов.

Оценка готовой продукции при выбытии производится по методу средней стоимости.

Товары для перепродажи принимаются к учету по покупным ценам. При выбытии оценка товаров производится по методу средней стоимости.

Информация о наличии материально-производственных запасов в разрезе групп, видов их приведена в разделе 4 «Запасы» (подраздел 4.1 «Наличие и движение запасов») пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

6. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам (расходы ОСАГО, платежи за лицензии на использование программного обеспечения) отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

В строке 1260 «Прочие оборотные активы» отражены расходы будущих периодов со сроком списания менее 12 месяцев после отчетной даты (в тыс. руб.).

Наименование	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
Расходы на ОСАГО	40	31	28
Итого	40	31	28

7. Дебиторская задолженность

Нереальная к взысканию задолженность списывалась с баланса по мере признания ее таковой. Указанная задолженность учитывается за балансом в течение пяти лет с

момента списания для наблюдения за возможностью ее взыскания в случае изменения имущественного положения должника.

Задолженность, которая не погашена в установленный срок или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами обеспечения исполнения обязательств, показана в бухгалтерском балансе за минусом резервов сомнительных долгов. Эти резервы представляют собой консервативную оценку руководством Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резервы сомнительных долгов отнесены на увеличение прочих расходов.

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками).

Информация об остатках по видам дебиторской задолженности приведена в разделе 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

8. Состав денежных средств и денежных эквивалентов (в тыс. руб.)

Наименование показателя	31.12.2022	31.12.2022	31.12.2021
Средства в кассе	11	34	48
Средства на расчетном счете	1	18	90
Итого денежные средства	12	52	138
Итого денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250 бухгалтерского баланса)	12	52	138

Недоступных для использования денежных средств нет.

9. Капитал и резервы

Уставный капитал

По состоянию на 31 декабря 2023 г. уставный капитал Общества в сумме 153 012 тыс.руб. полностью оплачен.

Резервный капитал

По состоянию на 31.12.2023 сформирован резервный капитал в сумме 1 086 тыс. руб. (на 31.12.2022 – 1 070 тыс. руб., на 31.12.2021 – 1 043 тыс. руб.,)

В соответствии с уставом Общество создает резервный фонд, который должен составлять 5 % от величины уставного капитала.

Резервный фонд формируется, путем ежегодный отчислений в размере 5 % от чистой прибыли до достижения установленного размера.

10. Кредиторская задолженность

Информация об остатках по видам кредиторской задолженности приведена в разделе 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Кредиторская задолженность поставщикам и подрядчикам, отражена на 31.12.2023 в составе краткосрочной в соответствии с предусмотренными договорами сроками погашения ее в 2024 г.

11 Налоги

Единый сельскохозяйственный налог

В связи с применения системы налогообложения для сельскохозяйственных товаропроизводителей (ЕСХН) Общество не является плательщиком налога на прибыль.

В отчетном году сумма ЕСХН составила 297 тыс.руб. (2021 г- 231 тыс. руб.)

Прочие налоги и сборы (налог на имущество организаций, транспортный налог, земельный налог)

Сумма прочих налогов, начисленных за 2023 год составила 335 тыс. руб. (2022 год – 354 тыс.руб.).

12. Оценочные обязательства

Общество отражает оценочное обязательство при одновременном соблюдении условий признания, установленных в ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Общество создает следующие оценочные обязательства:

оценочное обязательство по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков.

Величина оценочного обязательства по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков на конец отчетного года определена исходя из числа дней неиспользованного отпуска каждого работника по состоянию на отчетную дату, средней заработной платы работника, с учетом страховых взносов.

Информация об оценочных обязательствах приведена в разделе 7 табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

13. Выручка от продаж (в тыс. руб.)

Выручка от продажи продукции, товаров и оказания услуг отражалась по мере отгрузки продукции и товаров покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов.

Наименование	2023	2022
Реализация семени	11843	15175
Услуги по доставке азота и семени	744	784
Услуги РИСЦ	209	277
Иммуногенетическая экспертиза	1027	1 330
Прочие виды деятельности	2689	3544
Итого выручка (строка 2110 отчета о финансовых результатах)	16 512	21 110

14. Расходы по обычным видам деятельности (в тыс. руб.)

Себестоимость продаж включает себестоимость проданных товаров, а также расходы, связанные с изготовлением проданной готовой продукции и оказанием прочих услуг, за исключением управленческих расходов:

Наименование	2023	2022
Реализация семени	3713	5 534
Услуги по доставке азота и семени	858	1220
Услуги РИСЦ	1 152	1 017
Иммуногенетическая экспертиза	327	336
Прочие виды деятельности	1175	1 477
Итого себестоимость продаж (строка 2120 отчета о финансовых результатах)	7225	9 584

Управленческие расходы ежемесячно отражаются в качестве расходов по обычным видам деятельности в полном размере:

Наименование	2023	2022
Расходы на оплату труда управленческому персоналу	7209	5 803
Материальные расходы, в т.ч. на ГСМ	725	812
Амортизация	320	317
Текущий ремонт, страхование легковых автомобилей	267	424
Расходы на отопление, электроэнергию, услуги связи	913	787
Информационно-консультационные услуги	236	356
Почтовые, курьерские расходы, услуги доставки, подписка	22	21
Иные управленческие расходы	2738	2 845
ИТОГО по строке 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах	12430	11 365

15. Прочие доходы и прочие расходы (в тыс. руб.)

Наименование	2023		2022	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Поступления, связанные с получением субсидий	8422		8422	
Поступления, связанные со сдачей имущества в аренду	1477		514	
Поступления, связанные с реализацией основных средств	99	375	144	14
Поступления, связанные с реализацией прочего имущества	425	188	469	241
Прочие поступления, расходы	76		139	141
Расходы, связанные со списанием готовой продукции		4454		6875
Расходы на услуги банков		66		166
Представительские расходы, расходы на проведение конкурсов, мероприятий, рекламные расходы		264		187
Госпошлина, налоги и сборы, штрафы, пени по налогам		283		779
Выплаты социального характера (матпомощь, премии за счет прибыли, прочие)		722		893
Итого прочие доходы/расходы	10499	6682	96 88	9296

16. Прибыль (убыток) на акцию

Данный раздел составлен в соответствии с Методическими указаниями по раскрытию информации о прибыли, приходящейся на одну акцию, утвержденными приказом Министерства Финансов РФ от 21 марта 2000 г. № 29н.

Базовая прибыль на акцию, приходящаяся на одну обыкновенную акцию, рассчитывается как отношение базовой прибыли, отчетного периода (332379,9 руб.) к средневзвешенному количеству обыкновенных акций, находящихся в обращении (153012штук обыкновенных акций) прибыль на одну обыкновенную акцию номиналом 1000 рублей составляет 2,17 руб.

Расчет базовой прибыли на акцию

Показатели	2023	2022
Базовая прибыль за отчетный период, руб.	376 219,53	332 379,99
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного периода, акций	153 012	153 012
Базовая прибыль на акцию, руб.	2,46	2,17

17. Информация об учете на забалансовых счетах.

На счете 002 «Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение»

- 37 тыс руб.

На счете 007 «Списанная дебиторская задолженность» - 3 609 тыс.руб.

На счете 010 «Износ основных средств» - 150 тыс.руб.

На счете МЦ «Материальные ценности в эксплуатации» - 1 704тыс.руб.

На счете МЦ 02 «Спецодежда в эксплуатации» - 378 тыс.руб.

На счете МЦ 03 «Спецоснастка в эксплуатации» - 4 тыс.руб.

На счете МЦ 04 «Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации»

- 1 322 тыс.руб.

18. Связанные стороны

Список связанных сторон

№ п/п	Наименование общества, физического лица	Характер отношений
1	Максимчук Максим Григорьевич - Генеральный директор АО «ГЦВ», член Совета директоров АО «Омскплем»	Связанные стороны, принадлежащие к одной группе лиц
2	Ключко Валерий Васильевич, член Совета директоров АО «Омскплем»	
3	Шарацкий Максим Викторович, член Совета директоров АО «Омскплем»	
4	Турбина Ирина Сергеевна – зам. генерального директора по племенной работе АО «ГЦВ»; член Совета директоров АО «Омскплем»	
5	Ласточкина Ольга Викторовна – начальник отдела молочно-мясного скотоводства и биотехнологии Департамента животноводства Минсельхоза Российской Федерации, член Совета директоров АО «Омскплем»	
6	Акционерное общество Племпредприятие «Барнаульское»	
7	Акционерное общество «Башкирское» по племенной работе	
8	Акционерное общество Племпредприятие «Воронежское»	
9	Акционерное общество «Кировское» по племенной работе	
10	Акционерное общество «Московское» по племенной работе	
11	Акционерное общество «Невское» по племенной работе	
12	Акционерное общество «Смоленское» по племенной работе	
13	Акционерное общество «Ставропольское» по племенной работе	
14	Акционерное общество «Удмурское» по племенной работе	
15	Акционерное общество «Ярославское» по племенной работе	
16	Акционерное общество «Курское» по племенной работе	
17	Акционерное общество «Кунгурское» по племенной работе	
18	Акционерное общество «Забайкальский центр» племенного животноводства	
19	Акционерное общество «Липецкое» по племенной работе	
20	Акционерное общество «Новосибирское» по воспроизводству и реализации племенной продукции	
21	Акционерное общество Племпредприятие «Череповецкое»	
22	Акционерное общество «Кемеровоплем»	
23	Акционерное общество «Красноярскагроплем»	
24	Акционерное общество «Тюменьгосплем»	
25	Акционерное общество «Мордовиягосплем»	
26	Акционерное общество «Уралплемцентр»	
27	Акционерное общество «Краснодарское» по искусственному осеменению сельскохозяйственных животных	
28	Акционерное общество «Самарское»	
29	Акционерное общество «Пензенское» по искусственному осеменению и реализации сельскохозяйственных животных	
30	Акционерное общество племенной завод «Пригородный»	

В соответствии с п. 16 ПБУ 11/2008 не раскрывается информация: бенефициарный владелец, т.к. раскрытие может привести к потерям экономического характера ввиду потенциального санкционного давления.

В отчетном году Общество осуществляло операции со следующими связанным сторонам

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Выручка от продаж (семя), выплата займа	
	2023 год	2022 год
АО «ГЦВ»	-	681,5

АО Племпредприятие «Воронежское»	-	150
АО Племпредприятие «Воронежское»	2000,0	2 500,0
Итого	2000,0	3331,5

В отчетном году Обществом приобретены у связанных сторон товары для продажи (семя), а также получен займ.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Стоимость полученных товаров, заемных средств, тыс. руб.	
	2023 год	2022 год
АО «ГЦВ» (семя)	508	1144
АО «ГЦВ» (займ)	2500	-
АО Племпредприятие «Воронежское» (займ)	2000	-
Итого	5058	1144

Дебиторская задолженность связанных сторон Общества составила:

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты) (строка 1231, тыс. руб.)			Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты) (строка 1235), тыс. руб.		
	на 31.12.23	на 31.12.22	на 31.12.21	на 31.12.23	на 31.12.22	на 31.12.21
АО «ГЦВ»	-	-	-	-	-	-
Итого	-	-	-	-	-	-

Задолженность Общества по расчетам со связанными сторонами, отраженная в бухгалтерском балансе, составила:

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Кредиторская задолженность (строка 1520), тыс. руб.		
	на 31.12.2023	на 31.12.2022	на 31.12.2021
АО «ГЦВ»	61	281	660
АО «ГЦВ» (дивиденды)	690	523	393
Итого	751	804	1053

Вся дебиторская и кредиторская задолженность по операциям со связанными сторонами подлежит оплате денежными средствами.

Вознаграждения основному управленческому персоналу

К основному управленческому персоналу Общества относятся члены совета директоров, генеральный директор. В 2023 году генеральному директору начислена оплата труда, включая страховые взносы в сумме 2 003 тыс. руб. (в 2022 году – 1 528 тыс.руб.)

В 2023 году и 2022 году вознаграждение членам совета директоров в период исполнения ими своих обязанностей не начислялось и не выплачивалось.

Дивиденды

В 2023 году по результатам финансово-хозяйственной деятельности за 2022 год начислены дивиденды в размере 50 % от чистой прибыли акционерам общества (базовая стоимость на одну акцию - 1,09 рублей), в сумме 167 тыс. руб., в том

числе:

- АО «ГЦВ»- 167 тыс. руб. (в 2021 году по результатам деятельности за 2020 год - 268 тыс. руб.)

19. Условные активы и обязательства

Условные активы и обязательства, подлежащие раскрытию в годовой бухгалтерской отчетности, отсутствуют.

20. Финансовое состояние (непрерывность деятельности)

Стоимость чистых активов Общества по состоянию на 31.12.2023 - 184 376 тыс. руб. 31.12.2022 - 184 167 тыс. руб., на 31.12.2021 - 184 102 тыс. руб.,
Сомнения в непрерывности деятельности Общества отсутствуют.

В феврале 2022 г. выросла геополитическая напряженность в отношении Российской Федерации, что повлекло, в том числе, увеличение волатильности на рынках капитала, значительное падение курса российского рубля, введение масштабных экономических санкций со стороны иностранных государств.

Общество не имеет существенные валютные активы и обязательства, деятельность общества не связана со значительными экспортными и импортными операциями. Соответственно, значительное изменение курса рубля не может повлечь за собой существенное влияние на деятельность Общества.

В сложившихся условиях руководство Общества считает, что описанные события являются некорректирующими событиями после отчетной даты.

Руководство считает, что вероятность продолжения экономической неопределенности в будущем достаточно высока. Руководство не в состоянии предвидеть все варианты развития событий и их влияние на текущие условия, в которых функционирует Общество.

Пандемия коронавируса (COVID-19), вспышка которого произошла в 2020г., предполагает различные меры по предотвращению, сдерживанию и подавлению ее распространения, включая транспортные ограничения, ограничения на проведение собраний и встреч, карантин и изоляцию. Все это может оказывать влияние на бизнес-процессы Общества.

Руководство Общества внимательно следит за развитием ситуации и будет принимать необходимые меры для смягчения последствий возможных негативных событий и обстоятельств по мере их возникновения.

21. События после отчетной даты

Событий, имевших место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты

деятельности Общества не было.

Генеральный директор



П.Н.Правлоцкий

01 марта 2024 года