

**Пояснительная записка
к годовому отчету за 2024 год
по Акционерному Обществу
«Вышневолоцкий хлебокомбинат»**

Полное наименование предприятия: Акционерное общество «Вышневолоцкий хлебокомбинат».

Юридический адрес: 171151 Россия, Тверская область, г. Вышний Волочек, ул. 25 Октября, 16.

Дата создания предприятия: 2 мая 1929 года.

Способ образования: регистрация юридического лица до 01.07.2002 года при создании путем реорганизации.

Дата государственной регистрации: 12.07.1994 года Администрация города Вышний Волочек, регистрационный номер 1026901599790 25.09.2002 года МИФНС № 3 по Тверской области

Уставной капитал предприятия составляет 9 102 000 рублей.

Общее число акционеров – 45.

45 физических лиц – владельцы 100% уставного капитала.

Всего размещенных обыкновенных именных бездокументарных акций – 75 850 штук, номинальной стоимостью 120 рублей каждая.

Предприятие подлежит обязательному аудиту.

Сведения о структуре и компетенции органов управления эмитента.

Высший орган управления – общее собрание акционеров.

Общее руководство деятельностью общества осуществляется советом директоров.

Состав совета директоров на 31 декабря 2024

года:

Председатель совета директоров: Тургалиев М.И.; члены совета директоров: Колошва В. В.; Макарова Т.В.

Единоличный исполнительный орган: Генеральный директор–Колошва В.В.

Сведения об аффилированных лицах на 31.12.2024 года

N п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	2	4	6	7
1.	Колошва Владимир Владимирович	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества	34,96%	34,96%
2.	Тургалиев Максут Ислямович	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	Лицо доли участия в уставном капитале эмитента не имеет	Лицо акциями эмитента не владеет
3.	Макарова Татьяна Владимировна	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	Лицо доли участия в уставном капитале эмитента не имеет	Лицо акциями эмитента не владеет
4.	Общество с ограниченной ответственностью «Май»	Основание: Генеральный директор одновременно является единоличным исполнительным органом другого юридического лица Генеральный директор одновременно является учредителем другого юридического лица	Лицо доли участия в уставном капитале эмитента не имеет	Лицо акциями эмитента не владеет
5.	Общество с ограниченной ответственностью «Хлебное дело»	Основание: Генеральный директор одновременно является учредителем другого юридического лица	Лицо доли участия в уставном капитале эмитента не имеет	Лицо акциями эмитента не владеет
6.	Общество с ограниченной ответственностью «Березка»	Основание: Генеральный директор одновременно является учредителем другого юридического лица	Лицо доли участия в уставном капитале эмитента не имеет	Лицо акциями эмитента не владеет
7.	ИП Колошва Владимир	Основание: Генеральный директор одновременно является индивидуальным предпринимателем	Лицо доли участия в	Лицо акциями эмитента

8.	Общество с ограниченной ответственностью «Верхневолжье»	Основание: Генеральный директор одновременно является единоличным исполнительным органом другого юридического лица	Лицо доли участия в уставном капитале эмитента не имеет	Лицо акциями эмитента не владеет
9.	Общество с ограниченной ответственностью «Соната»	Основание: Генеральный директор одновременно является учредителем другого юридического лица	Лицо доли участия в уставном капитале эмитента не имеет	Лицо акциями эмитента не владеет

Финансовое состояние предприятия.

19.12.2024 года произведена сделка по продаже имущества АО «Вышневолоцкий хлебокомбинат». Указанная сделка по совокупности является крупной для Общества по следующим критериям:

- заключаемая сделка не относится к обычной хозяйственной деятельности Общества;

- стоимость отчуждаемого имущества превышает 50% балансовой стоимости активов Общества.

Балансовая стоимость активов Общества по состоянию на последнюю отчетную дату (31.12.2023 г.) составляет 88 909 000 руб. Таким образом, стоимость продаваемого имущества превышает 50% балансовой стоимости активов. Крупная сделка одобрена внеочередным собранием акционеров (протокол внеочередного собрания акционеров № 2 от 19.12.2024 года).

Общая стоимость продаваемого имущества составляет 65 500 000 (шестьдесят пять миллионов пятьсот тысяч) рублей, в том числе:

- 1) общая стоимость недвижимого имущества 42 850 000,00 руб.;
- 2) общая стоимость движимого имущества 13 670 000,00 руб.;
- 3) общая стоимость транспортных средств 8 980 000,00 руб.;

Договор-купли продажи земельного участка с расположенным на нем объектами недвижимости зарегистрирован в Росреестре

Сделка произведена между АО «Вышневолоцкий хлебокомбинат» и двумя организациями: ООО «Вышневолоцкий хлеб» (ООО «АБ Ритейл» переименовано в ООО «Вышневолоцкий хлеб» 06.12.2024г.) и ООО «АБ Логистик».

Заинтересованности сторон в сделке нет.

По результатам работы за 2024 год Обществом в бухгалтерском учете получен убыток в сумме 29 557 тыс. руб.

В налоговом учете - прибыль в сумме 39 741,19 тыс. руб.

Сумма полученных доходов за 2024 год – 151 334,7 тыс. руб.

Налог на УСН доходы минус расходы составил – 4 750,92 тыс. руб.

Восстановлена стоимость основных средств, недвижимого имущества, учтенных в расходах с 2021 по 2023 г.г.

Автомобили UAZ PROFi 236031-04, в количестве 5 штук, приобретены и введены в эксплуатацию 01.10.2022 года. В бухгалтерском учете сумма амортизации начисляется с ноября 2022 года. Автомобили приобретены за счет кредитных средств, в 2022 году были погашены только проценты за пользование кредитными средствами. Кредит погашается с 01.01.2023 года и поэтому в налоговом учете затраты на приобретение автомобилей списываются с 2023 года по квартально, равномерно, согласно графику погашения кредитных средств (подп. 4 п. 2 ст. 346.17 НК РФ, письма Минфина России от 25.09.2019 № 03-11-11/73807, от 17.05.2011 № 03-11-06/2/78 и 13.12.2010 № 03-11-11/287). Кредитные средства, полученные на приобретение автомобилей погашены в декабре 2024 года. Оставшаяся сумма затрат, на приобретенные автомобили, не учтенных в налоговом учете списана в расходы в декабре 2024 года.