

Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Акционерного общества «Тихвинский молочный завод» (АО «ТМЗ»)
ИНН 4715000408 / КПП 471501001 ОГРН 1024701849765
Юридический адрес: 187553, Ленинградская область, Тихвинский муниципальный район,
Тихвинское городское поселение, г. Тихвин, ул. Карла Маркса, д. 50Г, офис 1

I. Общая информация об организации

Акционерное общество «Тихвинский молочный завод» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по его применению, утв. Приказом Минфина РФ от 31.10.2000 №94н, федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утв. Приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н.

Основным видом деятельности общества является аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом (ОКВЭД 68.20).
Среднесписочная численность персонала за 2025 год составила: 18 человек
Списочная численность по состоянию на 01.01.2026 г. составила: 21 человек
Организационно АО «Тихвинский молочный завод» по состоянию на 01.01.2025 года состоит из следующих отделов и служб:

- аппарат управления – 8 человека
- вспомогательная служба – 13 человек
- охрана – 2 человека

Предприятие имеет собственные торговые площади, расположенные по адресу: 187553, г. Тихвин, ул. Карла Маркса, дом 50. Они представлены торговым центром площадью 5354,8 м², где располагается вспомогательная служба.

Сведения о банковских счетах Общества

Северо-Западный Банк ПАО «Сбербанк», г. Санкт-Петербург
187550, г. Тихвин, ул. Советская, д.42
ИНН 7707083893

БИК 044030653
К/сч 30101810500000000653
Р/сч 40702810255370133205

Ст-Петербургский ф-л ПАО «Промсвязьбанк», г. Санкт-Петербург
109052, г. Москва, ул. Смирновская, д. 10, с.22
ИНН 7744000912 КПП 784143001
БИК 044030920
К/сч 30101810000000000920
Р/сч 40702810506000027438

Информация об аффилированных лицах Общества

Общество в соответствии с положением по бухгалтерскому учету ведет учет аффилированных лиц. На конец отчетного года внесено 5 физических лиц, способных влиять на деятельность Общества:

- Ткачева Юлия Юрьевна – член Совета Директоров Общества;
- Синёнкин Артем Сергеевич - член Совета Директоров Общества;
- Благодарова Надежда Николаевна - член Совета Директоров Общества;
- Ткачев Олег Германович - член Совета Директоров Общества;
- Штыканов Руслан Юрьевич - член Совета Директоров Общества.

Сведения об учредителях

Имеет частную форму собственности. Уставный капитал общества на 01.01.2023 года составляет 3733 рубля; состоит из 3733 обыкновенных акций номинальной стоимостью 1 рубль каждая. Не полностью оплаченных размещенных акций нет. Уставный капитал оплачен полностью. Основным акционером, владеющим 98,9 % акций является – Ткачев О.Г. Остальные 1,1 % - находятся у физических лиц.

АО «ТМЗ» в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» от 26.12.1995г № 208-ФЗ проводит ежегодное собрание акционеров, которые заранее ознакомлены с повесткой дня. Всем акционерам предоставляются все необходимые материалы и информация, касающиеся вопросов проведения собрания.

На годовом собрании был утвержден Совет директоров.

Органы управления Общества

Совет директоров:

Председатель Совета директоров – Ткачева Ю.Ю.

Члены Совета директоров - Синенкин А.С.
Ткачев О.Г.
Благодарова Н.Н.
Штыканов Р.Ю.

Функции единоличного исполнительного органа (генерального директора) Общества в отчетном периоде (с 10 июля 2014 года) исполняет Ткачев Олег Германович.

Информация о реестродержателе

Наименование: Акционерное общество «Независимая регистраторская компания Р.О.С.Т.»

Место нахождения: 107076, Москва, ул. Стромынка, д.18, корпус 5Б, помещение IX

Адрес электронной почты: spb@nrcreg.ru

Номер лицензии: 045-13976-000001

Дата выдачи: 03.12.2002

Срок действия: без ограничения срока действия

Орган, выдавший лицензию: ФКЦБ России

Дата, с которой ведение реестра именных ценных бумаг осуществляется указанным регистратором: 26.11.2015

Основные сведения о размещенных эмитентом ценных бумагах: акции именные обыкновенные бездокументарные, количество ценных бумаг – 3733

номинальная стоимость одной ценной бумаги – 1 руб.

II. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С: Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

С 2025 года Общество является плательщиком НДС (п.72 ст. 2 Федерального закона от 12.07.2024 № 176-ФЗ) и применяет пониженную ставку 5 процентов (пп. «б», «в» п. 5 ст. 2 Федеральный закон от 12.07.2024 № 176-ФЗ). В отчетном периоде изменения в учетную политику не вносились.

III. Информация об основных фактах в отчетном году по финансовым результатам деятельности предприятия

3.1. Объем реализации продукции, товаров, работ (услуг) по видам деятельности

Структура выручки по видам деятельности (без НДС) (тыс. руб.)

Показатель выручки	2025 год	2024 год	Увеличение (+); снижение (-)	
			сумма	%
Реализация вспомогат. пр-в	9544	8264	+1280	115,49
Сдача имущества в аренду	62702	62816	-114	99,82
Прочая реализация	949	475	+474	199,79
ИТОГО	73195	71555	+1640	102,29

По данным таблицы видно, что объем реализации в целом по предприятию увеличился на 1640 тыс. руб. по сравнению с 2024 годом.

3.2. Финансовые результаты деятельности АО «ТМЗ» за 2025 год:

Показатель	Код стр.	За отчетный период т.руб.
Выручка	2110	73195
Себестоимость продаж	2120	(36376)
Валовая прибыль (убыток)	2100	36819
Коммерческие расходы	2210	(10)
Управленческие расходы	2220	(14553)
Прибыль (убыток) от продаж	2200	22256
Доходы от участия в других организациях	2310	-
Проценты к получению	2320	-
Проценты к уплате	2330	(462)
Прочие доходы	2340	5133
Прочие расходы	2350	(6953)
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	19974
Текущий налог на прибыль	2410	(1473)
Прочее	2460	-
Чистая прибыль (убыток)	2400	18501

Прибыль от финансово-хозяйственной деятельности за 2025 год до налогообложения по Обществу составил 19974 тыс. руб.

Сумма налога, уплачиваемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения составила 1473 тыс. руб.

Далее определена прибыль, которая составила 18501 тыс. руб.

Всего за отчетный год Обществом уплачено платежей:

- в бюджет – 12098,7 тыс. руб.
- во внебюджетные фонды – 58,6 тыс. руб.

3.3. Основные средства Общества

Основные производственные фонды представлены кирпичными зданиями 1965 года постройки, ангаром – 1983 года, автоматизированной блочно-модульной газовой котельной – 2013 года, вспомогательно-складскими зданиями 2020, 2021 и 2023 годов. Все они находятся в эксплуатации.

По состоянию на 01.01.2026 года стоимость основных средств характеризуется следующими данными:

- балансовая стоимость – 99 339 тыс. руб.
- амортизация – 58 688 тыс. руб.
- остаточная стоимость – 40 651 тыс. руб.

По состоянию на 31 декабря 2025 года основные фонды изношены на 59,08 % (износ – 58688 / первонач. стоимость – 99339).

Одним из источников финансирования являются займы - Автономная некоммерческая организация «Микрокредитная компания Ленинградской

области» (АНО «МКК ЛО») и кредит - Публичное акционерное общество «Сбербанк России».

В 2025 году получены:

- займы в сумме 5000 тыс. руб. на пополнение оборотных средств и/или приобретения основных средств.
 - кредит в сумме 10000 тыс. руб. на текущие расходы – закуп товара/материала/оплата аренды/налогов/ прочей текущей задолженности.
- Источником пополнения является выручка от сдачи имущества в аренду.

В течение всего года проводились обслуживающие работы, текущие ремонты основных средств.

Из общего наличия основных средств на конец года имеется:

- здания – 27992 тыс. руб.
- сооружения – 16379 тыс. руб.
- машины и оборудование – 51216 тыс. руб.
- хозяйственный инвентарь – 334 тыс. руб.
- транспортные средства – 2143 тыс. руб.
- прочие основные фонды – 288 тыс. руб.
- земельные участки – 987 тыс. руб.

3.4. Сведения о чистых активах общества

№ п/п	Показатель	31.12.25	31.12.24
1	Сумма чистых активов /тыс.руб/	53440	57948
2	Уставной капитал /тыс.руб/	3,733	3,733
3	Отношение чистых активов к уставному капиталу/стр.1/стр2/	14316	15523

Чистые активы общества на конец финансового года составили 53440 тыс. руб.

В 2025 году на годовом общем собрании акционеров было принято решение о выплате дивидендов в сумме 23 107 270 рублей, что составляет 6190 рублей на одну обыкновенную акцию, согласно протокола № 1/2025 от 14.05.2025 года.

3.5. Сведения о дебиторской и кредиторской задолженности

Дебиторская задолженность на 31.12.2025 года составляет – 35076 тыс. руб.

№ п/п	Наименование организации - дебитора	Сумма дебиторской задолженности, руб.
1.	Расчеты с поставщиками	5288568
2.	Расчеты с покупателями и заказчиками	1106830
3.	Сч.76.41 «Расчеты по исполнительным документам работников»	161
4.	Расчеты с бюджетом	1148645
5.	Расчеты по предоставленным займам	27531500
6.	Расчеты с внебюджетными фондами	24
Итого		35075728

Кредиторская задолженность на 31.12.2025 года составляет – 25694 тыс. руб.

№ п/п	Наименование организации - кредитора	Сумма кредиторской задолженности, руб.
1.	Расчеты с поставщиками	507434
2.	Расчеты с покупателями и заказчиками	5185704
3.	Расчеты с персоналом по оплате труда	212
4.	Расчеты с дебиторами и кредиторами	1
5.	Расчеты с бюджетом	2403200
6.	Страховые взносы по единому тарифу	225665
7.	Сч. 75 «Расчеты с учредителями»	17342284
8.	Сч. 71 «Расчеты с подотчетными лицами»	1912
9.	Сч. 76.10 «Прочие расчеты с физическими лицами»	27527
Итого		25693939

IV. Прочая информация

4.1. Информация об объеме каждого из используемого в отчетном году видов энергетических ресурсов

В 2025 году Обществом были использованы следующие виды ресурсов:

Наименование вида энергетического ресурса	Использования энергетического ресурса	
	В натуральном выражении	В денежном выражении, руб.
Электрическая энергия, кВт	834728	11367730,62
Газопотребление, тыс. куб.м.	137,735	1428859,52

4.2. Мероприятия по энергосбережению в 2025 году

Осуществлялась своевременная плановая поверка работы приборов учета; в случае выхода из строя приборов учета произведена их замена.

Своевременно передавались данные показаний приборов учета в энергоснабжающую организацию.

Осуществлялась своевременная замена и ремонт неисправных кранов, сантехники, технологического оборудования, техническое обслуживание инженерных систем, сетей и оборудования, включая планово-предупредительные ремонты.

Соблюдался график светового режима в помещениях и на территории.

Генеральный директор
АО «Тихвинский молочный завод»

Главный бухгалтер



Ткачев О.Г.

Благодарова Н.Н.