

**ПРАЙМ
АУДИТ**
ГРУППА КОМПАНИЙ

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

о годовой бухгалтерской отчетности
АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
"ТОБУС"
за 2023 год

2024 год

Аудит.
Бухучет.
Право.
Оценка.

+7 (4822) 656-400
Тверь, Спартака, 16а, 2 этаж

prime-audit.ru



АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам
акционерного общества
«ТОБУС»

Мнение с оговоркой

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности акционерного общества «ТОБУС» (ОГРН 1033600065400), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2023 года, отчета о финансовых результатах за 2023 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2023 год, отчета о движении денежных средств за 2023 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, за исключением неполного раскрытия информации, указанной в разделе «Основание для выражения мнения с оговоркой» нашего заключения, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение акционерного общества «ТОБУС» по состоянию на 31 декабря 2023 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2023 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения с оговоркой

Акционерное общество «ТОБУС» отражает общехозяйственные расходы, не связанные с основной деятельностью общества и процессом производства, но необходимые для обслуживания и управления предприятия в целом (управленческие расходы) по строке 2120 «Себестоимость продаж» отчета о финансовых результатах за 2023 год.

Данное нарушение привело к искажению строк отчета о финансовых результатах за 2023 год:

срока 2120 «Себестоимость продаж» - завышена на 94 015 тыс. руб.;

срока 2220 «Управленческие расходы» - занижена на 94 015 тыс. руб.

При этом данное обстоятельство не повлияло существенно на итоговую величину финансового результата финансово-хозяйственной деятельности акционерного общества «ТОБУС» за 2023 г.

Прочая информация



Руководство несет ответственность за прочую информацию, которая включает информацию, содержащуюся в годовом отчете акционерного общества «ТОБУС», но не включает годовую бухгалтерскую отчетность и наше аудиторское заключение о ней.

Годовой отчет акционерного общества «ТОБУС», предположительно, будет нам предоставлен после даты настоящего аудиторского заключения.

Наше мнение о годовой бухгалтерской отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не предоставляем вывода, обеспечивающего в какой-либо форме уверенность в отношении данной информации.

В связи с проведением нами аудита годовой бухгалтерской отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с прочей информацией, когда она будет нам предоставлена, и рассмотрении при этом вопроса, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и годовой бухгалтерской отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иных возможных существенных искажений.

Если при ознакомлении с годовым отчетом акционерного общества «ТОБУС» мы придем к выводу о том, что в нем содержится существенное искажение, то доведем это до лиц, отвечающих за корпоративное управление.

Ответственность руководства и акционеров аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление данной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Акционеры аудируемого лица несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.



Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации



в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

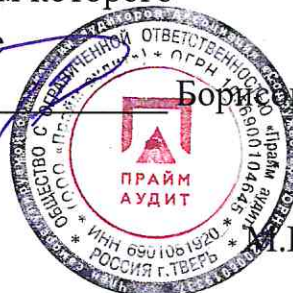
д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с акционерами аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Директор (ОПНЗ 22006015525)
ООО «Прайм аудит»

Макаров Вадим Александрович

Руководитель аудита, по результатам которого
составлено аудиторское заключение
(ОПНЗ 21706003877)



Борисов Сергей Александрович

И.П.

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Прайм аудит»,
170100, г. Тверь, ул. Лидии Базановой, д. 20, оф. 91,
ОГРН 1056900104645,

член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»,
ОПНЗ 12006019337

«04» апреля 2024 года

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2023 г.

Организация АО "ТОБУС"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Производство хлеба и мучных кондитерских изделий, тортов и пирожных
недлительного хранения
Организационно-правовая форма / форма собственности
Непубличные акционерные общества / Частная собственность
Единица измерения: тыс. руб.
Местонахождение (адрес) г. Воронеж, ул. Космонавтов, д. 33, 394038

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
По ОКПО
ИНН
по
ОКВЭД 2
по ОКОПФ/
ОКФС
по ОКЕИ

	КОДЫ		
Д	0710001		
))	06	03	2024
	00347896		
Н	3665005646		
о			
2	10.71		
у/			
С	12267	16	
И	384		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии)
индивидуального аудитора Прайм АУДИТ, ООО

Идентификационный номер налогоплательщика
аудиторской организации/индивидуального аудитора
Основной государственный регистрационный номер
аудиторской организации/индивидуального аудитора

ИНН
ОГРН/
ОГРНИП

6901081920
1056900104645

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 2023 г. ³	На 31 декабря 2022 г. ⁴	На 31 декабря 2021 г. ⁵
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	133	166
5101	в том числе: Товарные знаки	1111	-	133	166
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	226 293	204 128	219 908
5200	в том числе: Основные средства	1151	222 857	197 343	213 888
5240	Оборудование требующее монтажа	1152	181	3 530	2 765
5240	Незавершенное строительство	1153	3 255	3 255	3 255
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	1 280	1 290	1 185
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	227 573	205 551	221 259
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	51 983	46 405	35 762
5401	в том числе: Сырье и материалы	1211	48 545	43 478	32 867
5402	Готовая продукция и товары для перепродажи	1212	2 112	1 895	2 286
5403	Расходы будущих периодов	1213	1 326	1 032	609
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	6	137
	Дебиторская задолженность	1230	45 288	48 981	47 530
5511	в том числе: Покупатели и заказчики	1231	34 792	38 589	31 000
5512	Поставщики и подрядчики	1232	1 991	3 640	3 112
5513	Прочие дебиторы	1233	8 505	6 752	13 418
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	240 873	153 873	24 349
5306	в том числе: Предоставленные займы	1241	132 873	4 873	18 649
5307	Банковские депозиты	1242	108 000	149 000	5 700
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	6 181	10 045	4 590
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	344 325	259 310	112 368
	БАЛАНС	1600	571 898	464 861	333 627

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 2023 г. ³	На 31 декабря 2022 г. ⁴	На 31 декабря 2021 г. ⁵
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ ⁶				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	1 059	1 059	1 059
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(-) ⁷	(-)	(-)
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	90 959	90 977	91 671
	Резервный капитал	1360	53	53	53
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	398 628	286 525	195 127
	в том числе:				
	Прибыль прошлых лет	1371	323 213	195 464	157 367
	Прибыль текущего года	1372	75 415	91 061	37 760
	Итого по разделу III	1300	490 699	378 614	287 910
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	65 544	70 087	28 920
5561	в том числе:				
	Поставщики и подрядчики, прочие кредиторы	1521	26 861	20 892	13 429
5562	Перед персоналом по оплате труда	1522	12 879	9 978	8 351
5563	По налогам и сборам, внебюджетные фонды	1523	25 804	39 217	7 140
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	15 655	16 160	16 797
5701	в том числе:				
	Резерв предстоящих отпусков	1541	15 655	16 160	16 797
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	81 199	86 247	45 717
	БАЛАНС	1700	571 898	464 861	333 627



Руководитель

Пустовалов А.А.

(подпись)

(расшифровка подписи)

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетная дата отчетного периода.
4. Указывается предыдущий год.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация именует указанный раздел "Целевое финансирование". Вместо показателей "Уставный капитал", "Добавочный капитал", "Резервный капитал" и "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" некоммерческая организация включает показатели "Паевой фонд", "Целевой капитал", "Целевые средства", "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества", "Резервный и иные целевые фонды" (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).
7. Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

Отчет о финансовых результатах
за 2023 г.

Организация АО "ТОБУС"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Производство хлеба и мучных кондитерских изделий, тортов и пирожных
недлительного хранения

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества / Частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

КОДЫ		
Форма по ОКУД	0710002	
Дата (число, месяц, год)	06	03 2024
По ОКПО	00347896	
ИНН	3665005646	
по ОКВЭД 2	10.71	
по ОКОПФ/ ОКФС	12267	16
по ОКЕИ	384	

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За 2023 г. ³	За 2022 г. ⁴
	Выручка ⁵	2110	999 385	898 560
	Себестоимость продаж	2120	(629 748)	(582 782)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	369 637	315 778
	Коммерческие расходы	2210	(287 650)	(231 105)
	Управленческие расходы	2220	(-)	(-)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	81 987	84 673
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	17 762	4 941
	Проценты к уплате	2330	(-)	(-)
	Прочие доходы	2340	1 068	28 462
	Прочие расходы	2350	(4 459)	(3 549)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	96 358	114 527
	Налог на прибыль	2410	(20 943)	(23 466)
	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411	(20 933)	(23 572)
	отложенный налог на прибыль	2412	(10)	106
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	75 415	91 061

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За 2023 г. ³	За 2022 г. ⁴
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода ⁶	2500	75 415	91 061
	СПРАВОЧНО Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ Пустовалов А.А.
(подпись) (расшифровка подписи)

"06" марта 2024 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетный период.
4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.
6. Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк "Чистая прибыль (убыток)", "Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода" и "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода".

**Отчет об изменениях капитала
за 2023 г.**

Организация АО "ТОБУС"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Производство хлеба и мучных кондитерских изделий, тортов и пирожных
недлительного хранения

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества / Частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

КОДЫ		
Форма по ОКУД	0710004	
Дата (число, месяц, год)	06	03 2024
По ОКПО	00347896	
ИНН	3665005646	
по ОКВЭД 2	10.71	
по ОКОПФ/ ОКФС	12267	16
по ОКЕИ	384	

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код НИ/ стат	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспре- деленная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2021 г. ¹	3100	1 059	-	91 671	53	195 127	287 910
<u>за 2022 г.²</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	92 158	92 158
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	91 061	91 061
переоценка имущества	3212	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	-	x	1 097	1 097
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код НИ/ стат	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспре- деленная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	(694)	-	(760)	(1 454)
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	-	-
переоценка имущества	3222	x	x	-	x	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	(694)	x	(760)	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	x	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	x	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	x	x	x	x	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 2022 г. ²	3200	1 059	-	90 977	53	286 525	378 614
за 2023 г. ³							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	112 416	112 416
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	75 415	75 415
переоценка имущества	3312	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	-	x	37 001	37 001
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	(18)	-	(313)	(331)
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	-	-
переоценка имущества	3322	x	x	-	x	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	(18)	x	(313)	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	x	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	x	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	x	x	x	x	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 2023 г. ³	3300	1 059	-	90 959	53	398 628	490 699

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код НИ/ стат	На 31 декабря 2021 г. ¹	Изменения капитала за 2022 г. ²		На 31 декабря 2022 г. ²
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего	3400	-	-	-	-
до корректировок	3410	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3420	-	-	-	-
исправлением ошибок после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):	3401	-	-	-	-
до корректировок	3411	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3421	-	-	-	-
исправлением ошибок после корректировок	3501	-	-	-	-
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям)	3402	-	-	-	-
до корректировок	3412	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3422	-	-	-	-
исправлением ошибок после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код НИИ/ стат	На 31 декабря 2023 г. ³	На 31 декабря 2022 г. ²	На 31 декабря 2021 г. ¹
Чистые активы	3600	490 699	378 614	287 910

Руководитель Пустовалов А.А.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 06 " марта 2024 г.

Примечания

1. Указывается год, предшествующий предыдущему.
2. Указывается предыдущий год.
3. Указывается отчетный год.



**Отчет о движении денежных средств
за 2023 г.**

Организация АО "ТОБУС"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Производство хлеба и мучных кондитерских изделий, тортов и пирожных
недлительного хранения

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества / Частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

КОДЫ		
Форма по ОКУД	0710005	
Дата (число, месяц, год)	06	03 2024
По ОКПО	00347896	
ИНН	3665005646	
по ОКВЭД 2	10.71	
по ОКОПФ/ОКФС	12267	16
по ОКЕИ	384	

Наименование показателя	Код НИ/стат	За 2023 г. ¹	За 2022 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1 117 595	1 022 479
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 107 029	986 688
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	981	1 114
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	9 585	34 677
Платежи - всего	4120	(1 032 837)	(883 620)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(623 842)	(588 957)
в связи с оплатой труда работников	4122	(213 632)	(173 040)
процентов по долговым обязательствам	4123	(-)	(-)
налога на прибыль организаций	4124	(24 639)	(20 547)
прочие платежи	4129	(170 724)	(101 076)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	84 758	138 859

Наименование показателя	Код НИ/ стат	За 2023 г. ¹	За 2022 г. ²
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	17 423	44 846
в том числе			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	40 502
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	17 423	4 344
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(106 045)	(178 250)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(19 045)	(9 950)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(-)	(-)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(87 000)	(168 300)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(-)	(-)
прочие платежи	4229	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(88 622)	(133 404)
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-

Наименование показателя	Код НИ/ стат	За 2023 г. ¹	За 2022 г. ²
Платежи - всего	4320	(-)	(-)
в том числе: собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	(-)	(-)
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(-)	(-)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(-)	(-)
прочие платежи	4329	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(3 864)	5 455
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	10 045	4 590
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	6 181	10 045
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель _____ Пустовалов А.А.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 06 " марта 2024 г.

Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах(тыс. руб.)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	код НИ/стат	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость3)	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость3)	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость3)	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость3)	накопленная амортизация		
Нематериальные активы – всего	5100	За 20 23 г.1)	313	(180)	-	(313)	208	(28)	-	-	-	-	(-)
	5110	За 20 22 г.2)	344	(178)	-	(31)	31	(33)	-	-	-	313	(180)
в том числе: товарный знак	5101	За 20 23 г.1)	313	(180)	-	(313)	208	(28)	-	-	-	-	(-)
	5111	За 20 22 г.2)	344	(178)	-	(31)	31	(33)	-	-	-	313	(180)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	код НИ/стат	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
		20 23 г.4)	20 22 г.2)	20 21 г.5)
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121			

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	код НИ/ стат	На <u>31 декабря</u> <u>20 23</u> г.4)	На 31 декабря <u>20 22</u> г.2)	На 31 декабря <u>20 21</u> г.5)
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131			

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	код НИ/ стат	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР – всего	5140	За 20 23 г.1)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5150	За 20 22 г.2)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе:	5141	За 20 23 г.1)								
	5151	За 20 22 г.2)								

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	код НИ/стат	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам – всего	5160	За 20 23 г.1)	-	-	(-)	(-)	-
	5170	За 20 22 г.2)	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:	5161	За 20 23 г.1)					
	5171	За 20 22 г.2)					
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов – всего	5180	За 20 23 г.1)	-	-	(-)	(-)	-
	5190	За 20 22 г.2)	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:	5181	За 20 23 г.1)					
	5191	За 20 22 г.2)					

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	код НИ/стат	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	За 20 23 г.1)	6 784	16 299	(353)	(19 294)	3 436
	5250	За 20 22 г.2)	6 019	9 343	(-)	(8 578)	6 784
в том числе:							
Склад БХМ реконструкция	5241	За 20 23 г.1)	3 255	-	(-)	(-)	3 255
	5251	За 20 22 г.2)	3 255	-	(-)	(-)	3 255
Дежеопрокидыв.с автомат.управлением BLT/240FD	5242	За 20 23 г.1)	-	1 796	(-)	(1 796)	-
	5252	За 20 22 г.2)	-	-	(-)	(-)	-
Емкость прямоуг.назменного расположения для воды	5243	За 20 23 г.1)	-	253	(-)	(253)	-
	5253	За 20 22 г.2)	-	-	(-)	(-)	-
Котел МЗК-7АГ2 в частичной комплектации	5244	За 20 23 г.1)	-	1 418	(-)	(1 418)	-
	5254	За 20 22 г.2)	-	-	(-)	(-)	-
Льдогенератор чеш./льда Abat ЛГ -250Ч-01 с бункером	5245	За 20 23 г.1)	-	325	(-)	(325)	-
	5255	За 20 22 г.2)	-	-	(-)	(-)	-
Машина тестоделительная" Восход"-ТД-2М"	5246	За 20 23 г.1)	-	2 079	(-)	(2 079)	-
	5256	За 20 22 г.2)	-	-	(-)	(-)	-
Спиральный тестомес.ASE200EVO с подкатной дежей	5247	За 20 23 г.1)	-	2 076	(-)	(2 076)	-
	5257	За 20 22 г.2)	-	-	(-)	(-)	-
Сплит- система CC-32 с зимним пуском	5248	За 20 23 г.1)	-	208	(-)	(208)	-
	5258	За 20 22 г.2)	-	-	(-)	(-)	-
Стерилизатор (автоклава) паровой VK-35	5249	За 20 23 г.1)	-	140	(-)	(140)	-
	5259	За 20 22 г.2)	-	-	(-)	(-)	-
ТеплообменникTEF04.20.RO фреон 4 ряда-правый/ФАН	5249	За 20 23 г.1)	-	389	(-)	(389)	-
	5259	За 20 22 г.2)	-	-	(-)	(-)	-
Автомобили Газель Бизнес (3шт)	5249	За 20 23 г.1)	-	5 267	(-)	(5 267)	-
	5259	За 20 22 г.2)	-	-	(-)	(-)	-
Дежа подкатная к тестомесу ASE 200 EVO (3шт)	5249	За 20 23 г.1)	-	1 308	(-)	(1 308)	-
	5259	За 20 22 г.2)	-	-	(-)	(-)	-
Варочный котел КПЗ-100 стационарный с перемен устр.	5249	За 20 23 г.1)	-	181	(-)	(-)	181
	5259	За 20 22 г.2)	-	-	(-)	(-)	-
Вентиляц. сист.шкафов для выпечки х-б изд.	5249	За 20 23 г.1)	-	-	(-)	(-)	-
	5259	За 20 22 г.2)	-	53	(-)	(53)	-
Проект по тех. перевооружению печей	5249	За 20 23 г.1)	-	-	(-)	(-)	-
	5259	За 20 22 г.2)	300	-	(-)	(300)	-
Слайсер	5249	За 20 23 г.1)	-	-	(-)	(-)	-
	5259	За 20 22 г.2)	-	2 042	(-)	(2 042)	-
Сплит система	5249	За 20 23 г.1)	-	-	(-)	(-)	-
	5259	За 20 22 г.2)	-	614	(-)	(614)	-
Горелка газовая	5249	За 20 23 г.1)	-	-	(-)	(-)	-
	5259	За 20 22 г.2)	1 581	-	(-)	(1 581)	-
Упаковочная машина	5249	За 20 23 г.1)	-	-	(-)	(-)	-
	5259	За 20 22 г.2)	-	1 626	(-)	(1 626)	-
Здание(склад)	5249	За 20 23 г.1)	-	-	(-)	(-)	-
	5259	За 20 22 г.2)	-	200	(-)	(200)	-
Насосная	5249	За 20 23 г.1)	-	-	(-)	(-)	-
	5259	За 20 22 г.2)	-	200	(-)	(200)	-
Гаражи	5249	За 20 23 г.1)	-	-	(-)	(-)	-
	5259	За 20 22 г.2)	-	400	(-)	(400)	-
Автомобили	5249	За 20 23 г.1)	-	-	(-)	(-)	-
	5259	За 20 22 г.2)	-	1 362	(-)	(1 362)	-
Замена питательного бака (проект)	5249	За 20 23 г.1)	353	-	(353)	(-)	-
	5259	За 20 22 г.2)	353	-	(-)	(-)	353
Винтовой компрессор с прямым приводом Xelieon Z	5249	За 20 23 г.1)	833	-	(-)	(833)	-
	5259	За 20 22 г.2)	-	833	(-)	(-)	833
Дозатор атмосферный	5249	За 20 23 г.1)	2 343	859	(-)	(3 202)	-
	5259	За 20 22 г.2)	530	1 813	(-)	(-)	2 343
Электрощитовая	5249	За 20 23 г.1)	-	-	(-)	(-)	-
	5259	За 20 22 г.2)	-	200	(-)	(200)	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	код НИ/стат	За 20 23 г.1)	За 20 22 г.2)
-------------------------	-------------	---------------	---------------

Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции – всего	5260	-	-
в том числе:	5261		
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации – всего:	5270	-	-
в том числе:	5271		

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	код НИУ/ стат	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
		20 23 г.4)	20 22 г.2)	20 21 г.5)
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286			

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	код НИ/стат	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка7)	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка7)
						первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка7)				
Долгосрочные - всего	5301	За 20 23 г.1)	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5311	За 20 22 г.2)	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	За 20 23 г.1)									
	5312	За 20 22 г.2)									
Краткосрочные - всего	5305	За 20 23 г.1)	153 873	-	15 225 000	(15 138 000)	-	-	-	240 873	-
	5315	За 20 22 г.2)	24 349	-	1 057 726	(928 202)	-	-	-	153 873	-
в том числе: Займ	5306	За 20 23 г.1)	3 147	-	128 000	(-)	-	-	-	131 147	-
	5316	За 20 22 г.2)	18 649	-	25 000	(40 502)	-	-	-	3 147	-
Банковские депозиты	5307	За 20 23 г.1)	149 000	-	15 097 000	(15 138 000)	-	-	-	108 000	-
	5317	За 20 22 г.2)	5 700	-	1 031 000	(887 700)	-	-	-	149 000	-
Уступка права по договорам займа	5308	За 20 23 г.1)	1 726	-	-	(-)	-	-	-	1 726	-
	5318	За 20 22 г.2)	-	-	1 726	(-)	-	-	-	1 726	-
Финансовых вложений - итого	5300	За 20 23 г.1)	153 873	-	15 225 000	(15 138 000)	-	-	-	240 873	-
	5310	За 20 22 г.2)	24 349	-	1 057 726	(928 202)	-	-	-	153 873	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	код НИ/ стат	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
		20 23 г.4)	20 22 г.2)	20 21 г.5)
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321			
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326			
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	код НИ/ стат	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе- стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы -всего	5400	За 20 23 г.1)	46 405	(-)	1 032 587	(1 027 009)	-	-	X	51 983	(-)
	5420	За 20 22 г.2)	35 762	(-)	1 099 095	(1 088 452)	-	-	X	46 405	(-)
в том числе:											
Сырье и материалы	5401	За 20 23 г.1)	43 478	(-)	386 319	(381 252)	-	-	-	48 545	(-)
	5421	За 20 22 г.2)	32 867	(-)	376 398	(365 787)	-	-	-	43 478	(-)
Готовая продукция и товары	5402	За 20 23 г.1)	1 895	(-)	644 213	(643 996)	-	-	-	2 112	(-)
	5422	За 20 22 г.2)	2 286	(-)	721 381	(721 772)	-	-	-	1 895	(-)
Расходы будущих периодов	5403	За 20 23 г.1)	1 032	(-)	2 055	(1 761)	-	-	-	1 326	(-)
	5423	За 20 22 г.2)	609	(-)	1 316	(893)	-	-	-	1 032	(-)

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	код НИ/стат	На <u>31 декабря</u>	На 31 декабря	На 31 декабря
		<u>20 23 г.4)</u>	<u>20 22 г.2)</u>	<u>20 21 г.5)</u>
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441			
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446			

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	код НИ/стат	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)8)	причитаю- щиеся проценты, штрафы и иные начисления8)	погаше- ние	списание на финансовы й результат8)	восста- новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность – всего	5501	За 20 23 г.1)	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	5521	За 20 22 г.2)	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе:	5502	За 20 23 г.1)										
	5522	За 20 22 г.2)										
Краткосрочная дебиторская задолженность – всего	5510	За 20 23 г.1)	48 981	(-)	1 200 382	-	(1 204 075)	(-)	-	-	45 288	(-)
	5530	За 20 22 г.2)	47 530	(-)	1 106 897	-	(1 105 446)	(-)	-	-	48 981	(-)
в том числе: Покупатели и заказчики	5511	За 20 23 г.1)	38 589	(-)	1 069 691	-	(1 073 488)	(-)	-	-	34 792	(-)
	5531	За 20 22 г.2)	31 000	(-)	948 227	-	(940 638)	(-)	-	-	38 589	(-)
Поставщики	5512	За 20 23 г.1)	3 640	(-)	41 320	-	(42 969)	(-)	-	-	1 991	(-)
	5532	За 20 22 г.2)	3 112	(-)	68 400	-	(67 872)	(-)	-	-	3 640	(-)
Прочие дебиторы	5513	За 20 23 г.1)	6 752	(-)	89 371	-	(87 618)	(-)	-	-	8 505	(-)
	5533	За 20 22 г.2)	13 418	(-)	90 270	-	(96 936)	(-)	-	-	6 752	(-)
Итого	5500	За 20 23 г.1)	48 981	(-)	1 200 382	-	(1 204 075)	(-)	-	X	45 288	(-)
	5520	За 20 22 г.2)	47 530	(-)	1 106 897	-	(1 105 446)	(-)	-	X	48 981	(-)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	код НИ/ стат	На 31 декабря		На 31 декабря		На 31 декабря	
		20 23 г.4)		20 22 г.2)		20 21 г.5)	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5541						

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	код НИ/ стат	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)9)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления9)	погашение	списание на финансовый результат9)		
Долгосрочная кредиторская задолженность – всего	5551	За 20 <u>23</u> г.1)	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	5571	За 20 <u>22</u> г.2)	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
в том числе:	5552	За 20 <u>23</u> г.1)							
	5572	За 20 <u>22</u> г.2)							
Краткосрочная кредиторская задолженность – всего	5560	За 20 <u>23</u> г.1)	70 087	993 897	-	(998 440)	(-)	-	65 544
	5580	За 20 <u>22</u> г.2)	28 920	907 895	-	(866 728)	(-)	-	70 087
в том числе: Поставщики и подрядчики, прочие кредиторы	5561	За 20 <u>23</u> г.1)	20 892	634 721	-	(628 752)	(-)	-	26 861
	5581	За 20 <u>22</u> г.2)	13 429	592 897	-	(585 434)	(-)	-	20 892
Перед персоналом по оплате труда	5562	За 20 <u>23</u> г.1)	9 978	249 835	-	(246 934)	(-)	-	12 879
	5582	За 20 <u>22</u> г.2)	8 351	203 630	-	(202 003)	(-)	-	9 978
По налогам и сборам, внебюджетные фонды	5563	За 20 <u>23</u> г.1)	39 217	109 341	-	(122 754)	(-)	-	25 804
	5583	За 20 <u>22</u> г.2)	7 140	111 368	-	(79 291)	(-)	-	39 217
Итого	5550	За 20 <u>23</u> г.1)	70 087	993 897	-	(998 440)	(-)	X	65 544
	5570	За 20 <u>22</u> г.2)	28 920	907 895	-	(866 728)	(-)	X	70 087

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	код НИ/ стат	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
		20 23 г.4)	20 22 г.2)	20 21 г.5)
Всего	5590	-	-	-
в том числе:	5591			

6. Затраты на производство

Наименование показателя	код НИ/ стат	За 20 23 г.1)	За 20 22 г.2)
Материальные затраты	5610	537 184	511 496
Расходы на оплату труда	5620	254 194	199 964
Отчисления на социальные нужды	5630	70 314	56 426
Амортизация	5640	29 802	24 393
Прочие затраты	5650	25 904	21 608
Итого по элементам	5660	917 398	813 887
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(217)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	391
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	917 181	814 278

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	код НИ/ стат	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	16 160	22 530	(23 035)	(-)	16 655
в том числе:						
Резерв предстоящих отпусков	5701	16 160	22 530	(23 035)	(-)	16 655

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	код НИ/ стат	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
		20 23 г.4)	20 22 г.2)	20 21 г.5)
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
	5801			
Выданные- всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811			

9. Государственная помощь

Наименование показателя	код НИ/стат	За 20 23 г.1)		За 20 22 г.2)	
Получено бюджетных средств — всего	5900	-	-	-	-
в том числе:	5901	-	-	-	-
на текущие расходы					
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты — всего		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
	20 23 г.1) 5910	-	-	-	-
	20 22 г.2) 5920	-	-	-	-
	20 23 г.1) 5911				
	20 22 г.2) 5921				

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе «Первоначальная стоимость» приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы «Накопленная амортизация» и «Начисленная амортизация» именуется соответственно «Накопленный износ» и «Начисленный износ».
7. Накопленная корректировка определяется как:
 - разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
 - начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;
 - величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Генеральный директор



Густовалов А.А.

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
«ТОБУС» ЗА 2023 ГОД**

1. Сведения об организации

1.1. Сокращенное наименование: АО «Тобус».

1.2. Юридический адрес: 394038, г. Воронеж, ул. Космонавтов, дом 33.

1.3. Дата государственной регистрации: 04.08.1997 г.

1.4. Среднегодовая численность работающих за отчетный период составляет: 457 человек.

1.5. Обособленные подразделения, в том числе филиалы и представительства отсутствуют.

1.6. Уставный капитал составляет 1059 тыс. руб.

1.7. Состав (фамилии и должности) членов исполнительных органов организации:

- высшим органом управления является: общее собрание акционеров;

- членами совета директоров общества являются:

в период с 01.01.2023 г. по 18.05.2023 г. (состав утвержден решением общего собрания акционеров от 23.05.2022 г. № б/н): Шуткевич Полина Владимировна, Галактионова Елизавета Юрьевна, Ткачева Оксана Петровна, Пустовалов Андрей Алексеевич, Максимов Валерий Семенович,

в период с 19.05.2023 г. по 31.12.2023 г. (состав утвержден решением общего собрания акционеров от 19.05.2023 г. № б/н): Шуткевич Полина Владимировна, Галактионова Елизавета Юрьевна, Ткачева Оксана Петровна, Пустовалов Андрей Алексеевич, Максимов Валерий Семенович;

- единоличным исполнительным органом является генеральный директор Пустовалов Андрей Алексеевич, назначенный решением Совета директоров от 17.04.2023г. № 21.

1.8. Основные виды деятельности:

- производство хлеба и мучных кондитерских изделий, тортов и пирожных недлительного хранения;

- производство хлеба и хлебобулочных изделий недлительного хранения;

- торговля оптовая мучными кондитерскими изделиями;

- торговля оптовая хлебобулочными изделиями;

- торговля розничная хлебом и хлебобулочными изделиями и кондитерскими изделиями в специализированных магазинах;

- торговля розничная мучными кондитерскими изделиями в специализированных магазинах.

1.9. Акции:

Показатель	2023 год	2022 год
Информация о базовой прибыли, приходящейся на акцию, тыс. руб.	0	0
Количество акций, выпущенных акционерным обществом и полностью оплаченных, штук.	2118000	2118000
Количество акций, выпущенных, но неоплаченных или оплаченных частично, штук	-	-

Номинальная стоимость акций, находящихся на 31.12.2023 г. в собственности акционерного общества, его дочерних и зависимых обществ, тыс. руб.	-	-
--	---	---

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

2. Информация об учетной политике

Учетная политика утверждена приказом от 31.12.2022 г. № 467.

Существенные элементы учетной политики:

Бухгалтерский учет выручки от продажи продукции и товаров, поступлений, связанных с выполнением работ, оказанием услуг, осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным приказом Минфина России от 06.05.1999г. № 32н. Выручка от реализации продукции (товаров, услуг), произведенных в результате осуществления уставной деятельности, отражается на счете 90 «Продажи».

Доходами от обычных видов деятельности организации является выручка от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг. Все иные поступления, отличные от выручки, в том числе возникающие как последствия чрезвычайных обстоятельств хозяйственной деятельности организации, считаются прочими доходами.

Общехозяйственные расходы представляют собой затраты организации на управление, являющиеся составной частью расходов организации по производству, но не связанные непосредственно с производственным процессом. Бухгалтерский учет общехозяйственных расходов ведется на счете 26 «Общехозяйственные расходы».

К общехозяйственным расходам относятся административно-управленческие расходы, расходы по содержанию общехозяйственного персонала, непосредственно не связанного с технологическим процессом; амортизационные отчисления основных средств управленческого назначения; расходы по оплате информационных, аудиторских, консультационных и прочих услуг; другие расходы и услуги.

Расходы, связанные со сбытом продукции (коммерческие расходы), полностью включаются в себестоимость продукции, проданной в отчетном периоде.

Бухгалтерский учет себестоимости продаж ведется по видам продукции, работ, услуг и видам деятельности, номенклатурным статьям затрат, элементам затрат.

Таким образом, коммерческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом; амортизация основных средств начисляется с месяца, следующего за месяцем признания соответствующего объекта основных средств в бухгалтерском учете.

Объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.

При списании оценка материалов и товаров проводится по способу средней себестоимости.

Открытые в кредитных организациях депозиты до востребования относятся к финансовым вложениям.

3. Информация о структуре доходов и расходов по обычным видам деятельности, о прочих доходах и прочих расходах организации

3.1. Информация о структуре доходов по обычным видам деятельности:

Вид дохода (выручка без НДС)	2023 год, тыс. руб.	2022 год, тыс. руб.
Выручка от реализации собственной продукции	977237	854167
Выручка от реализации товаров	18072	34571
Выручка от оказания услуг	4076	9822
Прочая выручка (от реализации прочих активов, имущественных прав и т.д.)	-	-
Итого	999385	898560

В 2023 году не было выручки, полученной в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами.

3.2. Информация о структуре расходов по обычным видам деятельности:

Вид расхода	2023 год, тыс. руб.	2022 год, тыс. руб.
Себестоимость реализованной собственной продукции	612277	553957
Стоимость проданных товаров	17042	28269
Себестоимость оказанных услуг	429	556
Стоимость реализованных прочих активов, имущественных прав и т.д.	-	-
Итого:	629748	582782

3.3. Информация о структуре прочих доходов:

Вид прочих доходов	2023 год, тыс. руб.	2022 год, тыс. руб.
Доходы от излишков, выявленных при инвентаризации	21	-
Доходы от реализации запасов	-	-
Курсовые разницы	-	-
Доходы прошлых лет, выявленные в отчетном году	-	-
Реализация объектов основных средств	-	1715
Субсидии из областного бюджета	725	25845
Прочие доходы	343	902
Итого:	1068	28462

3.4. Информация о структуре прочих расходов:

Вид прочих расходов	2023 год, тыс. руб.	2022 год, тыс. руб.
Себестоимость реализованных запасов и прочего имущества	-	-
Недостачи и потери от порчи ценностей	-	-
Курсовые разницы	-	-
Расходы на услуги банка	1209	1251

Убытки прошлых лет	122	155
Налог на имущество организаций	544	535
Списание основных средств	782	-
Госпошлина	137	71
Премия разовая работникам по приказу	369	254
Реализация объектов основных средств	-	286
Страховые взносы (на мат. помощь и премию разовую)	114	81
Подарки для детей к Новому году	120	90
Штрафы по условиям договора	298	147
Размещение корпоративной информации и прочие расходы для проведения собраний акционеров	106	96
Штрафы (нарушение ПДД, по решению суда)	-	229
Расходы на ведение реестра акционеров Общества	32	32
Плата за негативное воздействие на окружающую среду	1	24
Материальная помощь работникам по приказу	30	20
Прочие расходы	595	278
Итого:	4459	3549

4. ПБУ 18/02, налог на прибыль

Показатель	2023 год, тыс. руб.	2022 год, тыс. руб.
Условный доход (расход) по налогу на прибыль	19272	22905
Постоянный налоговый доход (расход)	1723	667
Отложенное налоговое обязательство	62	-
Отложенный налоговый актив	-	-
Налоговая ставка, %	20	20
Текущий налог на прибыль	20933	23572

Отложенный налоговый актив, связанный с налоговыми убытками, перенесенным на будущее, на 31.12.2022 г. и на 31.12.2023 г. отсутствует.

5. Займы и кредиты

5.1. Займов и кредитов полученных на 31.12.2023 г. и на 31.12.2022 г. нет.

5.2. Займы выданные:

Договор	Срок погашения	Сумма задолженности на 31.12.2023, тыс. руб.	Проценты на 31.12.2023, тыс. руб.	Сумма задолженности на 31.12.2022, тыс. руб.	Проценты на 31.12.22, тыс. руб.
Договор займа № 3/16 от 03.08.2020г.	03.08.2024	1200	60	1200	60
Договор займа № 36/19 от 24.12.2019г.	24.12.2024	797	50	797	50
Договор займа б/н от 25.07.2019г	25.07.2024	500	25	500	25
Договор займа б/н от 26.06.2020г.	26.06.2024	650	32	650	32
Договор займа № 08-11/21 Т/РПК от 08.11.2021г.	08.11.2023	-	-	-	737
Договор займа № 01-11/22 Т/РПК от 01.11.2022г.	01.11.2023	-	-	-	91
Договор займа № 01-12/21 Т/РПК от 01.12.2021г.	01.12.2023	-	-	-	406
Договор займа № 08-02-/22	08.02.2023	-	-	-	497

Т/РПК от 08.02.2022г.					
Договор займа № 06-07/23 Т/РПК от 06.07.2023	06.07.2024	5000	184	-	-
Договор займа № 09-06/23 Т/Х37	09.06.2024	9000	382	-	-
Договор займа № 14-06/23 Т/Х37	14.06.2024	10000	414	-	-
Договор займа № 16-05/23 Т/Х37	16.05.2024	26000	1232	-	-
Договор займа № 11-04/23 Т/Х37	11.04.2024	25000	1365	-	-
Договор займа № 11-05/23 Т/Х37	11.05.2024	21000	1016	-	-
Договор займа № 13-04/23 Т/Х37	13.04.2024	32000	1734	-	-
Итого:		131147	6494	3147	1898

6. Курсовые разницы

Показатель	2023 год	2022 год
Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте, тыс. руб.	-	-
Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях, тыс. руб.	-	-
Величина курсовых разниц, зачисленных на счета бухгалтерского учета, отличные от счета учета финансовых результатов организации, тыс. руб.	-	-

7. Долгосрочные активы к продаже (ДАП)

У организации нет долгосрочных активов к продаже.

8. Информация о прекращаемой деятельности

Сведений о прекращаемой деятельности нет.

9. Сведения о вознаграждении основному управленческому персоналу (о вознаграждении за оказанные услуги при передаче коммерческой организации полномочий единоличного исполнительного органа).

Вознаграждение, начисленное и выплаченное основному управленческому персоналу, в 2023 году составило 5 504 тыс. руб., не включая налог на доходы физических лиц в размере 821 тыс. руб.

Вознаграждение, планируемое к начислению и выплате в 2024 году по результатам 2023 года, – 200 тыс. руб., не включая налог на доходы физических лиц в размере 30 тыс. руб.

С данных выплат за 2023 г. в течение этого отчетного года начислены страховые взносы в размере 1654 тыс. руб.

С данных выплат в 2024 г. планируется начисление в 2024 г. страховых взносов в размере 69 тыс. руб.

К основному управленческому персоналу в организации относятся: генеральный директор, коммерческий директор, директор по экономике и финансам.

10. События после отчетной даты

Событий после отчетной даты, произошедших в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2023 год, способных существенно повлиять на финансовое состояние организации нет.

11. Информация об условных обязательствах, условных активах и оценочных обязательствах

Условных обязательств и условных активов хозяйственной деятельности у организации нет.

Отсутствуют:

- на отчетную дату судебные разбирательства, в которых организация выступает истцом или ответчиком, решения по которым могут быть приняты лишь в последующие отчетные периоды, и исход, по которым организация оценивает как неблагоприятный в существенных суммах;

- неразрешенные на отчетную дату разногласия с налоговыми органами по поводу уплаты платежей в бюджет, исход, по которым организация оценивает как неблагоприятный в существенных суммах;

- выданные на отчетную дату гарантии, поручительства и другие виды обеспечения обязательств в пользу третьих лиц, сроки исполнения по которым не наступили, и вероятность уменьшения экономических выгод по которым оценивается как высокая.

12. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

На основании оценки, выполненной руководством в отношении способности организации продолжать непрерывно свою деятельность сообщаем, что у организации отсутствует какая-либо неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в её способности продолжать непрерывно свою деятельность. Организация не имеет намерения или потребности в ликвидации, в прекращении уставной деятельности в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным.

Геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации, ее экономических субъектов и граждан отдельными государствами и их объединениями не оказали существенного влияния на способность Организации продолжать свою деятельность непрерывно.

13. Прочая информация

13.1. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности нет.

13.2. Участие в совместной деятельности

Организация не осуществляет участие в совместной деятельности.

13.3. Выплаты дивидендов

В 2023 году дивиденды Обществом не объявлялись и не выплачивались. На 31.12.2023 г. задолженности перед акционерами по выплате дивидендов нет.

Генеральный директор
06.03.2024 г.

А. А. Пустовалов



Прошито, пронумеровано,
скреплено печатью

37/Аудиторский

листов

Директор ООО «Прайм аудит»
Макаров В.А.

