



# АУДИТ-Партнер

Общество с ограниченной ответственностью

---

Исх. № 20/03-01  
от «20» марта 2024 г.

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ  
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА  
о годовой бухгалтерской отчетности**

**АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА  
«ТУЛЬСКАЯ МАКАРОННАЯ ФАБРИКА»  
за 2023 год**

# АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам акционерного общества  
«Тульская макаронная фабрика»

## Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности акционерного общества «Тульская макаронная фабрика» (ОГРН 1027100519555), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2023 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2023 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение акционерного общества «Тульская макаронная фабрика» (далее – «Организация») 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

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к Организации в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

## Прочая информация

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает информацию, содержащуюся в годовом отчете за 2023 год (Годовой отчет), но не включает годовую бухгалтерскую отчетность и наше аудиторское заключение о ней. Мы полагаем, что Годовой отчет будет предоставлен нам 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 указанной выше прочей информацией, когда она будет нам предоставлена, и рассмотрении вопроса о том, 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.

## **Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление, за годовую бухгалтерскую отчетность**

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной 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 Организации 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 Организацию, прекратить ее деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Председатель совета директоров несет ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности Организации.

## **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 Организации;

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

г) делаем вывод о правомерности применения руководством Организации 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 Организации 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 Организация 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 председателем совета директоров, доводя до его 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 ООО «АУДИТ-Партнер»

Квалификационный аттестат: № 01-000073 выдан на основании решения СРО НП «АПР» от 19 сентября 2011 г., приказ № 22 на неограниченный срок. Является членом СРО ААС, ОРНЗ 21606081647.



Елена Викторовна Лабутина

Руководитель задания

Квалификационный аттестат: № 01-000072 выдан на основании решения СРО НП «АПР» от 19 сентября 2011 г., приказ № 22 на неограниченный срок. Является членом СРО ААС, ОРНЗ 21706000828.

Елена Ивановна Савинская

«20» марта 2024 года

Независимый аудитор: Общество с ограниченной ответственностью «АУДИТ-Партнер», ОГРН 1027100518390, 300041, г. Тула, ул. Тургеневская, д. 48а, 8 этаж, член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС), ОРНЗ 11606058123

**Бухгалтерский баланс  
на 31 Декабря 2023 г.**

Организация Акционерное общество "Тульская макаронная фабрика" по ОКПО  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ по ОКПО  
Вид экономической деятельности производство макаронных изделий по ОКВЭД 2  
Организационно-правовая форма частная форма собственности по ОКФС / ОКФС  
Единица измерения: тыс руб по ОКЕИ  
Местонахождение (адрес) 300002, Тульская обл, Тула, Комсомольская, д. 54

Коды		
0710001		
31	12	2023
00360879		
7102002306		
10.73.1		
12267	16	
384		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту  1 1 - да  
0 - нет

Наименование аудиторской организации / фамилия, имя, отчество индивидуального аудитора  
ООО "Аудит-Партнер"

ИНН 7103013660 ОГРН / ОГРНИП 1027100518390

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2023 г.	На 31 Декабря 2022 г.	На 31 Декабря 2021 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	в том числе:				
	Нематериальные активы в организации	11101	-	-	-
	Приобретение нематериальных активов	11102	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	в том числе:				
	Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы	11201	-	-	-
	Выполнение научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ	11202	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2	Основные средства	1150	40209	42718	47154
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	40209	42718	47154
	Оборудование к установке	11502	-	-	-
	Приобретение земельных участков	11503	-	-	-
	Приобретение объектов природопользования	11504	-	-	-
	Строительство объектов основных средств	11505	-	-	-
	Приобретение объектов основных средств	11506	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	368	278	243
	Прочие внеоборотные активы	1190	1500		

Общество с ограниченной  
ответственностью  
**«АУДИТ-Партнер»**

	в том числе: Перевод молодняка животных в основное стадо	11901	-	-	-
	Приобретение взрослых животных	11902	-	-	-
	Аванс на приобретение ОС	11903	1500	-	-
	Итого по разделу I	1100	42077	42996	47397
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
4	Запасы	1210	74272	82433	65154
	в том числе:				
	Материалы	12101	41217	35397	38233
	Брак в производстве	12102	-	-	-
	Товары отгруженные	12103	2641	2409	3021
	Товары	12104	6130	2321	1018
	Готовая продукция	12105	11709	25273	10595
	Расходы на продажу	12106	-	-	-
	Основное производство	12107	12575	17033	12287
	Полуфабрикаты собственного производства	12108	-	-	-
	Вспомогательные производства	12109	-	-	-
	Обслуживающие производства и хозяйства	12110	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	1365
	в том числе:				
	НДС по приобретенным ОС	12201	-	-	-
	НДС по приобретенным НМА	12202	-	-	-
	НДС по приобретенным материально-производственным запасам	12203	-	-	1365
5.1	Дебиторская задолженность	1230	178876	193185	194078
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	1236	1090	1491
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	175905	191509	192528
	Расчеты по налогам и сборам	12303	1667	508	6
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	-	-	-
	Расчеты с подотчетными лицами	12305	-	-	-
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12306	-	-	-
	Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	12307	-	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12308	68	78	53
	Выполненные этапы по незавершенным работам	12309	-	-	-
	Резервы предстоящих расходов	12310	-	-	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	в том числе:				
	Акции	12401	-	-	-
	Долговые ценные бумаги	12402	-	-	-
	Предоставленные займы	12403	-	-	-
	Вклады по договору простого товарищества	12404	-	-	-
	Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	12405	-	-	-
	Депозитные счета	12406	-	-	-
	Депозитные счета (в валюте)	12407	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	20720	10621	5306
	в том числе:				
	Касса организации	12501	48	42	44
	Операционная касса	12502	-	-	-
	Касса организации (в валюте)	12503	-	-	-
	Расчетные счета	12504	20672		

	Валютные счета	12505	-	-	-
	Аккредитивы	12506	-	-	-
	Чековые книжки	12507	-	-	-
	Прочие специальные счета	12508	-	-	-
	Аккредитивы (в валюте)	12509	-	-	-
	Прочие специальные счета (в валюте)	12510	-	-	-
	Переводы в пути	12511	-	-	-
	Прочие оборотные активы	1260	452	286	401
	в том числе:				
	Акцизы по оплаченным материальным ценностям	12601	-	-	-
	Денежные документы	12602	-	-	-
	Денежные документы (в валюте)	12603	-	-	-
	НДС по авансам и переплатам	12604	-	-	-
	Расходы будущих периодов	12605	194	32	28
	Недостачи и потери от порчи ценностей	12606	-	-	-
	НДС на товары отгруженные	12607	258	254	373
	Итого по разделу II	1200	274320	286525	266303
	<b>БАЛАНС</b>	1600	316397	329521	313700

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	17	17	17
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	7569	7569	7569
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	1	1	1
	в том числе:				
	Резервы, образованные в соответствии с законодательством	13601	1	1	1
	Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	13602	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	245961	178118	156935
	в том числе:				
	Прибыль, подлежащая распределению	13701	121043	53800	33074
	Нераспределенная прибыль в обращении	13702	99429	98372	-
	Прибыль от перехода на ФСБУ 6/2020	13703	25489	25489	25489
	<b>Итого по разделу III</b>	<b>1300</b>	<b>253548</b>	<b>185705</b>	<b>164522</b>
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	в том числе:				
	Долгосрочные кредиты	14101	-	-	-
	Долгосрочные займы	14102	-	-	-
	Долгосрочные кредиты (в валюте)	14103	-	-	-
	Долгосрочные займы (в валюте)	14104	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	5155	5603	8539
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	<b>Итого по разделу IV</b>	<b>1400</b>	<b>5155</b>	<b>5603</b>	<b>8539</b>
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты	15101	-	-	-
	Краткосрочные займы	15102	-	-	-
	Проценты по краткосрочным кредитам	15103	-	-	-
	Проценты по долгосрочным кредитам	15104	-	-	-
	Проценты по краткосрочным займам	15105	-	-	-
	Проценты по долгосрочным займам	15106	-	-	-
	Краткосрочные кредиты (в валюте)	15107	-	-	-
	Краткосрочные займы (в валюте)	15108	-	-	-
	Проценты по краткосрочным кредитам (в валюте)	15109	-	-	-
	Проценты по долгосрочным кредитам (в валюте)	15110	-	-	-
	Проценты по краткосрочным займам (в валюте)	15111	-	-	-
	Проценты по долгосрочным займам (в валюте)	15112	-	-	-
5.3	Кредиторская задолженность	1520	55941	136923	139606
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	42062	125740	131209
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	12	12	12
	Расчеты по налогам и сборам	15203	5639	4978	2811

	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	2296	2029	1794
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	2773	2192	1898
	Расчеты с подотчетными лицами	15206	-	-	-
	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	15207	3016	1691	1507
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15208	143	281	375
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	в том числе:				
	Целевое финансирование	15301	-	-	-
	Доходы, полученные в счет будущих периодов	15302	-	-	-
	Безвозмездные поступления	15303	-	-	-
	Предстоящие поступления по недостачам, выявленным за прошлые года	15304	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	1753	1290	1033
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	57694	138214	140639
	<b>БАЛАНС</b>	1700	316397	329521	313700

Руководитель

(подпись)

Тетерин Сергей  
Валерьевич

(расшифровка подписи)

29 Февраля 2024 г.



**Отчет о финансовых результатах**  
за период с 1 Января по 31 Декабря 2023 г.

Организация	<b>Акционерное общество "Тульская макаронная фабрика"</b>	Дата ( число, месяц, год)			
Идентификационный номер налогоплательщика		Форма по ОКУД	0710002		
Вид экономической деятельности	<b>производство макаронных изделий</b>	по ОКПО	<b>31</b>	<b>12</b>	<b>2023</b>
Организационно-правовая форма	<b>частная</b>	ИНН	<b>00360879</b>		
		по ОКВЭД 2	<b>7102002306</b>		
		по ОКОПФ / ОКФС	<b>10.73.1</b>		
Единица измерения: тыс руб		по ОКЕИ	<b>12267</b>	<b>16</b>	
			<b>384</b>		

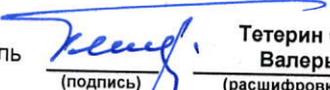
Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
	Выручка	2110	1480199	1863450
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	21101	1480199	1863450
	в том числе:			
	Выручка от продажи продукции собств. пр-		1111841	1204497
	Выручка от продажи покупных товаров		367653	658253
	Выручка от продажи услуг собств. пр-ва		704	700
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	21102	-	-
	Себестоимость продаж	2120	(1089547)	(1642971)
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	21201	(1089547)	(1642971)
6	в том числе:			
	Себестоимость продажи продукции собств.		(756230)	(1025022)
	Себестоимость продажи покупных товаров		(333317)	(617949)
	Себестоимость продажи услуг собств. пр-ва		-	-
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	21202	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	390652	220479
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	21001	390652	220479
	в том числе:			
	По деятельности с продукцией собств. пр-		355611	179475
	По деятельности с покупными товарами		34337	40304
	По деятельности с услугами собственного		704	700
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	21002	-	-
6	Коммерческие расходы	2210	(62595)	(83556)
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	22101	(62595)	(83556)
	в том числе:			
	По деятельности с продукцией собств. пр-		(46990)	(53507)
	По деятельности с покупными товарами		(15575)	(30017)
	По деятельности с услугами собственного		(30)	(32)
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	22102	-	-
6	Управленческие расходы	2220	(28781)	(28919)
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	22201	(28781)	(28919)
	в том числе:			
	По деятельности с продукцией собств. пр-		(21564)	18628
	По деятельности с покупными товарами		(7203)	(10280)
	По деятельности с услугами собственного		(14)	(11)
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	22202	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	299276	108004
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	22001	299276	108004
	в том числе:			
	По деятельности с продукцией собств.		287058	
	По деятельности с покупными товарами		11558	
	По деятельности с продукцией собств.		660	
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	22002	-	-

Общество с ограниченной ответственностью  
«АУДИТ-Партнер»

	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	в том числе:			
	Долевое участие в иностранных организациях	23101	-	-
	Долевое участие в российских организациях	23102	-	-
	Проценты к получению	2320	3336	-
	в том числе:			
	Проценты к получению	23201	3336	-
	Проценты по государственным ценным бумагам	23202	-	-
	Проценты по государственным ценным бумагам по ставке 0%	23203	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	в том числе:			
	Проценты к уплате	23301	-	-
	Прочие доходы	2340	632	14478
	в том числе:			
	Доходы, связанные с реализацией основных средств	23401	-	-
	Доходы, связанные с реализацией нематериальных активов	23402	-	-
	Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	23403	388	14292
	Доходы от реализации прав в рамках осуществления финансовых услуг	23404	-	-
	Доходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, обращающимися на организованном рынке	23405	-	-
	Доходы по активам, переданным в пользование	23406	-	-
	Доходы в виде восстановления резервов	23407	34	16
	Прочие операционные доходы	23408	-	-
	Штрафы, пени, неустойки к получению	23409	104	22
	Прибыль прошлых лет	23410	-	-
	Возмещение убытков к получению	23411	-	-
	Курсовые разницы	23412	-	-
	Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	23413	-	-
	Доходы, связанные с переоценкой внеоборотных активов	23414	-	-
	Прочие внереализационные доходы	23415	106	148
	Прочие расходы	2350	(6189)	(21160)
	в том числе:			
	Расходы, связанные с участием в российских организациях	23501	-	-
	Расходы, связанные с участием в иностранных организациях	23502	-	-
	Расходы, связанные с реализацией основных средств	23503	-	(32)
	Расходы, связанные с реализацией нематериальных активов	23504	-	-
	Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	23505	(332)	(14359)
	Расходы, связанный с реализацией права требования как оказания финансовых услуг	23506	-	-
	Расходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, обращающимися на организованном рынке	23507	-	-
	Расходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	23508	-	-
	Отчисление в оценочные резервы	23509	-	-
	Расходы на услуги банков	23510	(153)	(109)
	Прочие операционные расходы	23511	-	-
	Штрафы, пени, неустойки к получению	23512	(202)	(147)
	Убыток прошлых лет	23513	-	(634)
	Курсовые разницы	23514	-	-
	Расходы в виде списанной дебиторской задолженности	23515	-	-
	Прочие внереализационные расходы	23516	(5502)	(5879)
	Прочие косвенные расходы	23517	-	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	297055	101322

	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(60365)	(21718)
	отложенный налог на прибыль	2412	538	1137
	Прочее	2460	-	(30)
	в том числе:			
	Налоги, уплачиваемые в связи с применением специальных налоговых режимов	24601	-	-
	Штрафные санкции и пени за нарушение налогового и иного законодательства	24602	-	(30)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	237229	80711

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
	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	2500	237229	80711
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель  **Тетерин Сергей  
Валерьевич**  
(подпись) (расшифровка подписи)

29 Февраля 2024 г.



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

Форма по ОКУД  
Дата (число, месяц, год)

КОДЫ		
0710004		
31	12	2023
00360879		
7102002306		
10.73.1		
12267	16	
384		

Организация Акционерное общество "Тульская макаронная фабрика"  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_  
Вид экономической деятельности производство макаронных изделий  
Организационно-правовая форма акционерное общество форма собственности частная  
Единица измерения тыс руб

по ОКПО  
ИНН  
по ОКВЭД 2  
по ОКОПФ/ОКФС  
по ОКЕИ

**1. Движение капитала**

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 Декабря 2021 г. За 2022 г.	3100	17	-	7569	1	156935	164522
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	81168	81168
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	80711	80711
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	457	457
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(59985)	(59985)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(59985)	(59985)
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 Декабря 2022 г.	3200	17	-	7569	1	178118	185705
<b>За 2023 г.</b>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	237828	237828
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	237229	237229
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	599	599
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(169985)	(169985)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(169985)	(169985)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 Декабря 2023 г.	3300	17	-	7569	1	245961	253548

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

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2021 г.	Изменения капитала за 2022 г.		На 31 Декабря 2022 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего</b>					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
<b>в том числе:</b>					
<b>нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):</b>					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2023 г.	На 31 Декабря 2022 г.	На 31 Декабря 2021 г.
Чистые активы	3600	253548	185705	164522

Руководитель  Тетерин Сергей Валерьевич  
(подпись) (расшифровка подписи)

29 Февраля 2024 г.



**Отчет о движении денежных средств  
за Январь-Декабрь 20 23 г.**

Организация АО "Тулская макаронная фабрика" по ОКПО  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ ИНН  
Вид экономической деятельности производство макаронных изделий по ОКВЭД  
Организационно-правовая форма/форма собственности акционерное общество/ частная по ОКОПФ/ОКФС  
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2023
00360879		
7102002306		
10.73.1		
12267	16	
384		

Наименование показателя	За <u>Январь-Декабрь</u> 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>	За <u>Январь-Декабрь</u> 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>		
<b>Поступления - всего</b>	1 524 743	1 887 717
в том числе:		
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	1 505 539	1 887 417
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	243	245
от перепродажи финансовых вложений	-	-
прочие поступления	18 961	55
<b>Платежи - всего</b>	( 1 342 919 )	( 1 822 572 )
в том числе:		
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	( 1 195 627 )	( 1 728 083 )
в связи с оплатой труда работников	( 82 634 )	( 70 695 )
процентов по долговым обязательствам	( - )	( - )
налога на прибыль организаций	( 63 276 )	( 22 111 )
прочие налоги и сборы	( )	( )
прочие платежи	( 1 382 )	( 1 683 )
Сальдо денежных потоков от текущих операций	181 824	65 145
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>		
<b>Поступления - всего</b>	-	
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	-	
от продажи акций других организаций (долей участия)	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях		
прочие поступления		

<b>Платежи - всего</b>	( 3 665 )	( 486 )
в том числе:		
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	( 3 665 )	( 486 )
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	( - )	( - )
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	( - )	( - )
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	( - )	( - )
прочие платежи	( - )	( - )
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	( 3 665 )	( 486 )
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>		
<b>Поступления - всего</b>	-	-
в том числе:		
получение кредитов и займов	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	-	-
прочие поступления	-	-
<b>Платежи - всего</b>	( 168 060 )	( 59 343 )
в том числе:		
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	( - )	( - )
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	( 168 060 )	( 59 343 )
в т.ч. дивиденды АО "СИ Групп"	( 165 880 )	( 58 536 )
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	( - )	( - )
прочие платежи	( - )	( - )
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	( 168 060 )	( 59 343 )
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	<b>10 099</b>	<b>5 316</b>
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	<b>10 621</b>	<b>5 305</b>
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	<b>20 720</b>	<b>10 621</b>
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	-	-

Руководитель

(подпись)

Тетерин С.В.

(расшифровка подписи)

" 29 " февраля

20 24 г.

Примечания

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



## АО "ТУЛЬСКАЯ МАКАРОННАЯ ФАБРИКА"

### Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год

Данные пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности АО "Тульская макаронная фабрика" за период с 01.01.2023 г. по 31.12.2023 г., сформированной исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Активы и обязательства Общества оценены в отчетности по фактическим затратам на их приобретение. Бухгалтерская отчетность составлена исходя из допущения о том, что организация осуществляет непрерывно свою деятельность и будет продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем.

Существенных отступлений от правил бухгалтерского учета в 2023 г. не возникало.

Числовые показатели представлены в единицах измерениях: тыс. рублей.

#### 1. Общая информация

Общество зарегистрировано Постановлением Главы администрации Зареченского района г. Тулы №64 от 21.01.1993 г. ОГРН 1027100519555.

Юридический адрес и местонахождение: Российская Федерация, 300002, г. Тула, ул. Комсомольская, д. 54. Общество не имеет филиалов.

Общество осуществляет следующие виды деятельности: производство макаронных изделий; оптовая торговля мукой и макаронными изделиями. Среднегодовая численность работников за отчетный период составила 106 человек.

Управление АО "Тульская макаронная фабрика"

Органами управления Общества являются: общее собрание акционеров; совет директоров; единоличный исполнительный орган Общества. Полномочия единоличного исполнительного органа переданы Управляющей компании АО СИ "Групп" в соответствии с договором № 221110 от 22.11.2010 г.

Региональный директор Управляющей компании АО СИ "Групп" Тегерин С.В. действовал в отчетном периоде на основании Доверенности №1 ГД от 20 декабря 2022 г. (действительна до 20.12.2025 года включительно).

На 31.12.2023 конечный контролирующий бенефициар Общества отсутствует. Физических лиц, удовлетворяющих требованию закона №115-ФЗ от 07.08.2001 г. нет. Функции единоличного исполнительного органа Общества переданы управляющей организацией АО «СИ Групп», которая не является физическим лицом, и, соответственно бенефициаром. У АО «СИ Групп», которая владеет 97,15% уставного капитала Общества, есть два акционера: ООО «ИЛ Групп» и АО «Колусси Рус», каждый из которых владеет по 50 % акций АО «СИ Групп». У данных акционеров нет в составе ни участников, ни акционеров физических лиц, которые в итоге владеют более 25 % акций АО «Тульская макаронная фабрика». Таким образом, физические лица, имеющие возможность оказывать прямое или косвенное существенное влияние на решения, принимаемые Обществом, использовать свои полномочия с целью оказания влияния на величину дохода Общества, и имеющие возможность воздействовать на принимаемые Обществом решения об осуществлении сделок (в том числе, несущих кредитный риск (о выдаче кредитов, гарантий и т.д.)) отсутствуют, т.к. данные решения принимаются на общем собрании участников. Согласование сделок, способных оказать существенное влияние на деятельность Общества, осуществляется на основании решения Совета директоров Общества."

Контроль финансово-хозяйственной деятельности

Контроль финансово-хозяйственной деятельности осуществляется со стороны управляющей компании и ревизионной комиссии.

Ревизионная комиссия осуществляет следующие виды работ: а) проверку финансовой документации Общества, заключений комиссии по инвентаризации имущества, сравнение указанных документов с данными первичного бухгалтерского учета; б) проверку законности заключенных договоров от имени Общества, совершаемых сделок, расчетов с контрагентами; в) анализ соответствия ведения бухгалтерского и статистического учета существующим нормативным положениям; г) проверку соблюдения финансово-хозяйственной и производственной деятельности установленным нормативам, правилам, ГОСТам, ТУ и пр.; д) анализ финансового положения Общества, его платежеспособности, ликвидации активов, соотношения собственных и заемных средств, выявление резервов улучшения экономического состояния Общества и выработку рекомендаций для органов управления Обществом; е) проверку своевременности и правильности платежей поставщикам продукции и услуг, платежей в бюджет, начислений и выплат дивидендов, погашения прочих обязательств; ж) проверку правильности составления балансов Общества, годового отчета, счета прибылей и убытков, распределения прибыли, отчетной документации для налоговой инспекции, статистических органов государственного управления; з) проверку правомочности решений, принятых Советом директоров, региональным директором Управляющей компании и их соответствие Уставу Общества и решениям общего собрания акционеров; и) анализ решения общего собрания, внесение предложений по их изменению или неприменению при расхождении с законодательством и нормативными актами и Уставом Общества; к) иные виды работ, отнесенные Уставом Общества к компетенции ревизионной комиссии.

Управляющая компания обеспечивает неукоснительное соблюдение законности в деятельности управляемого Общества, обеспечивает выполнение обязательств управляемой организации перед государственным бюджетом и контрагентами по хозяйственным договорам, осуществляет контроль за рациональным и экономным использованием материальных, трудовых и финансовых ресурсов, ежемесячно обязана предоставлять полный отчет о состоянии дел в Обществе и проведенной управляющей организацией работе Председателя совета директоров Общества, который является лицом, ответственным за корпоративное управление.

## 2. Существенные аспекты учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности: Федерального закона №402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Положения по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" ПБУ 1/2008, утвержденного приказом Министерства Финансов Российской Федерации от 06.10.2008 г. №106н, Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства Финансов от 29.07.1998 г. №34н. и прочими действующими положениями.

Общество применяет Журнално-ордерную систему учета. Бухгалтерский учет ведется с использованием компьютерной программы автоматизации бухгалтерского учета "1С:Предприятие".

В соответствии с принятой и последовательно применяемой учетной политикой (редакция, действующая с 01.01.2023 г., утверждена приказом № 65 от 31.12.2022 г.).

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 тыс. руб.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учете.

После признания объектов основных средств оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.

Авансы, выданные на приобретение внеоборотных активов, в бухгалтерском балансе отражаются по строке "Прочие внеоборотные активы".

Приобретение и заготовление материалов осуществляется без применения счетов бухгалтерского учета 15 и 16. В соответствии с п. 3 ФСБУ 5/2019 "Запасы" запасы считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев. В соответствии с п. 9 ФСБУ 5/01 "Запасы", запасы признаются по фактической себестоимости. Фактической себестоимостью материально-производственных запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов. Авансы, уплаченные в связи с приобретением, созданием и переработкой запасов, отражаются в бухгалтерском балансе по строке "Дебиторская задолженность".

Превышение фактической себестоимости запасов над чистой стоимостью продажи запасов считается обесценением запасов, приводящим к формированию оценочного резерва под обесценение запасов.

Расходы, собранные в течение отчетного периода на счете 25 "Общепроизводственные расходы" и на счете 23 "Вспомогательные производства", списываются в конце периода в дебет счета 20 "Основное производство". Оценка НЗП производится по прямым затратам. К прямым затратам относятся затраты, собранные на счете 20 "Основное производство".

Общехозяйственные расходы и брак ежемесячно списываются в дебет счета 90 "Продажи".

Коммерческие расходы ежемесячно списываются в уменьшение выручки от продаж в полном объеме.

Коммерческие и управленческие расходы признаются полностью в отчетном периоде.

Готовая продукция является частью материально-производственных запасов, предназначенных для продажи, учтена по ограниченной фактической производственной себестоимости без учета общехозяйственных расходов. Готовая продукция отражается в бухгалтерском учете по фактической себестоимости.

Товары являются частью материально-производственных запасов, приобретенных или полученных от других юридических лиц и предназначенные для продажи.

Спецодежда и спецобувь со сроком службы не более 12 месяцев или сроком службы более 12 месяцев, стоимостью менее 100 000 руб. учитываются в составе запасов и списываются на затраты в момент передачи ее в эксплуатацию.

Выручка признается при наличии следующих условий: организация имеет право на получение этой выручки; сумма выручки может быть определена; произойдет увеличение экономических выгод организации; право собственности на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком; расходы, которые произведены в связи с конкретной операцией, могут быть определены.

В бухгалтерском учете признается оценочное обязательство по предстоящим расходам по оплате отпусков.

денежные потоки классифицируются на: денежные потоки от текущих операций (продажа продукции, товаров, услуг; арендные платежи; прочие поступления; платежи поставщикам; платежи в связи с оплатой труда; прочие платежи); денежные потоки от инвестиционных операций (продажа внеоборотных активов; возврат предоставленных займов; платежи в связи с приобретением внеоборотных активов); денежные потоки от финансовых операций (уплата дивидендов). Общество свернуто отображает следующие денежные потоки: поступления для комитета, принципала и платежи комитенту, принципалу в рамках посреднических договоров; поступления и оплата возмещаемых расходов от покупателей или поставщиков; возврат излишне или ошибочно совершенных платежей и поступлений; НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам, платежей в бюджет и возмещений из него.

Общество применяет ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль". Для определения величины текущего налога на прибыль применяется метод отсрочки (на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете).

### 3. Изменение учетной политики в 2023 году по сравнению с 2022 годом

Изменение учетной политики для целей бухгалтерского учета обусловлено корректировкой рабочего плана счетов. Для отражения с 2023 г. операций по единому налоговому платежу используется субсчет 90 к счету 68 "Единый налоговый платеж". Для отражения операций по страховым взносам, уплачиваемым с 2023 г. по единому тарифу, используется так же субсчет 90 к счету 68 "Единый налоговый платеж". В соответствии с Законом от 14.07.2022г. №236-ФЗ, в случаях, где упоминаются ПФР и ФСС РФ, указывается СФР. В связи с окончанием переходного периода на ФСБУ 6/2020 "Основные средства", ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения", из учетной политики на 2023 г. исключены переходные положения, т.к. они утратили свою актуальность.

У Общества отсутствуют договоры аренды, в которых Общество является арендатором. Договор аренды, в котором Общество выступает арендодателем признан операционной арендой в соответствии с пунктом 26 ФСБУ 25/2018. Данные обстоятельства позволили Обществу не изменять порядок учета аренды.

### 4. Основные средства (информация в таблице 2)

В 2023 году были приобретены и введены в эксплуатацию: оптоволоконная линия на сумму 125 тыс.руб.; Матрица диам.600\*140 на сумму 839,5 тыс.руб.; матрица диам.540\*130 на сумму 743,7 тыс.руб.; принтер SmartDate X45 на сумму 457 тыс.руб. Так же был заключен договор с ООО ВПК "Сигнал-Пак" на изготовление упаковочного аппарата и перечислен аванс в размере 1800 тыс.руб.

На баланс имеется земельный участок, стоимость которого не погашается путем начисления амортизации (инв.№55816).

В таблице №2 в группах: машины и оборудование, транспортные средства и производственный инвентарь первоначальная стоимость и накопленная амортизация на начало периода 2023 г. не сходятся в связи с тем, что ОС были перегруппированы. Итоговая сумма ОС на начало 2023 г. сходится. Организацией принят СПИ ОС по основным группам.

№ п/п	Группа ОС	Срок полезного использования
1	Здания	свыше 30 лет
2	Машины и оборудование	от 6 до 30 лет
3	Транспортные средства	от 3 до 14 лет
4	Производственный и хозяйственный	от 2 до 20 лет
5	Сооружения	от 7 до 30 лет

Учет основных средств осуществляется в соответствии с требованиями Федерального стандарта ФСБУ 6/2020 "Основные средства".

Для объектов основных средств по состоянию на 31.12.2023 г. проведена инвентаризация и были пересмотрены сроки полезного использования ОС. В связи с чем будет пересчитана оставшаяся амортизация в 2024 и последующие годы.

### Принято решение о пересмотре элементов амортизации на 31.12.2023 по следующим объектам:

Наименование ОС	Ликвид. стоим.	Факт срок эксплуат.	Дополн. СПИ	Пересмотр. СПИ
Автомобиль Citroen Берлинго, инв.№55856	300 000,00	128	36	164
Анализатор влажности "Сартorius" МА150, инв.№55860	0	128	24	152
Водоуплесос NT 72/2, инв.№55385	0	227	13	240

Компрессор винтовой ВК20Е-8, инв.№55851	3 000,00	134	13	147
Насос вакуумн. TRHB50-280/C-M/F, инв.№55899	1 250,00	62	24	86
Принтер мод. SDX40INT53MMRH s/n СН12390048, инв.№55858	0	128	24	152
Принтер мод. SDX40INT53MMRH s/n СН12390049, инв.№55859	0	128	24	152
Принтер мод. SDX40INT53MMRH s/n СН18059329, инв.№55892	0	69	24	93
Принтер мод. SDX40INT53MMRH, инв.№55876	0	113	24	137
Сервер терминалов, инв.№55854	0	131	24	155
Электротележка поводковая Т16/1152- 00, инв.№55873	2 000,00	115	13	128
Электротележка поводковая Т16/1152- 00, инв.№55874	2 000,00	115	13	128
Электротележка поводковая Т16/1152- 00, инв.№55898	2 000,00	62	24	86

По результатам инвентаризации и тестирования признаки обесценения ОС не выявлены, резерв на обесценение основных средств не создавать.

#### 5. МПЗ (информация в таблице 4)

При отпуске и ином выбытии МПЗ оцениваются по средней себестоимости. МПЗ, переданные в залог отсутствуют. Резерв под снижение стоимости материальных ценностей создается по каждой единице МПЗ, принятой в бухгалтерском учете. Расчет чистой стоимости продажи производится по итогам годовой инвентаризации с учетом назначения МПЗ, их физического состояния, иной доступной на момент оценки информации на основании заключения специалистов соответствующих служб проедриятия. Ввиду отсутствия признаков обесценения комиссия приняла решение не определять чистую стоимость продажи, резерв на обесценение запасов на конец периода не создавать. В отчетном периоде был восстановлен резерв в сумме 34 тыс. руб., в связи с тем, что данные МПЗ были использованы в производстве.

Выявленные несущественные активы в виде противоголов в количестве 130 шт. на общую сумму 20 тыс. руб., выданные до 01.01.2021г., списаны в состав прочих расходов.

Сумма авансов, перечисленных поставщикам на приобретение запасов по состоянию на 31.12.2023 г. - 1 236,6 тыс. руб.

#### 6. Дебиторская задолженность (информация в таблице 5)

Общество не создавало резерв по сомнительным долгам. На балансе не числится сомнительной дебиторской задолженности. Вся задолженность списывается согласно условиям договоров в указанные сроки.

#### 7. Оценочные обязательства (информация в таблице 7)



деночные обязательства создаются только в виде резерва на оплату отпусков, которое определяется на последний день каждого месяца. Предполагаемый срок исполнения данного оценочного обязательства установлен равным 12 месяцам после отчетной даты.

#### 8. Доходы организации

ручка, прочие доходы, составляющие 5 и более процентов от общей суммы доходов за отчетный период, показывается в отчете о финансовых результатах по каждому виду в отдельности.

ходы показаны аналогично доходам.

#### 10. Учет расходов по займам и кредитам

щество не пользуется заемными и кредитными средствами.

#### 11. Учет финансовых вложений

нансовые вложения на балансе общества на 31.12.2024 г. не числятся.

#### 12. ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль"

меняются положения ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль". Учет отложенных налоговых активов и обязательств ведется методом отсрочки. Прибыль до налогообложения составила сумму 297 055 тыс.руб. Условный расход по налогу на прибыль - 59 411 тыс.руб. Постоянные и временные расходы, возникшие в отчетном периоде, повлекли корректировку условного расхода. Постоянные расходы: расходы, не учитываемые в целях налогообложения прибыли, в размере 2 073 тыс. руб., из них: недостача муки и порча продукции - 1 504 тыс.руб., благотворительность- 198 тыс.руб., подарки к 8 марта - 265 тыс.руб., материальная помощь - 82 тыс.руб. и др., а так же временные расходы на сумму разности в оценке незавершенного производства, остатков готовой и отгруженной продукции; амортизации. Соответствующие временным разницам отложенные налоговые активы (ОНА) и отложенные налоговые обязательства (ОНО) приведены в таблице ниже.

#### Аналитический учет счета 77 "Отложенные налоговые обязательства"

Перечень статей учета	Сальдо на 01.01.2023	Изменения за период	Сальдо на 31.12.2023
амортизация	6 713	(606)	6 107
ница в остатках готовой продукции	96	(163)	(67)
ница в оценке незавершенного производства	(1 151)	266	(885)
ница в остатках отгруженной продукции	(55)	55	-
ОГО:	5 603	(448)	5 155

#### Аналитический учет счета 09 "Отложенные налоговые активы"

Перечень статей учета	Сальдо на 01.01.2023	Изменения за период	Сальдо на 31.12.2023
ерв на оплату отпусков	258	93	351
пуск за январь, начисленный в декабре	13	5	18
ница в резерве под снижение стоимости ТМЦ	7	(7)	-
ОГО:	278	91	369

Отложенный налоговый актив отражен обоснованно, по оценкам общества он будет погашен в последующих налоговых периодах в полном размере.

### 13. Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте

В проверяемом периоде у Общества отсутствовали активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте.

### 14. Отчет о движении денежных средств

Существенные денежные потоки в части выплаченных дивидендов АО "СИ Групп" (доля в уставном капитале более 97%) отражены в отчете о движении денежных средств отдельно от аналогичных денежных потоков. Сумма денежных средств в размере 250 000 тыс.руб., внесенная на депозитный счет, признается денежным эквивалентом. Поскольку перечисление денежных средств в депозитный вклад и его погашение имели место в одном отчетном периоде, то денежные потоки от этих операций при составлении отчета о движении денежных средств не отражаются. Полученные по ним проценты отражаются в строке 4119 "Прочие поступления".

### Расшифровка отдельных показателей отчета о движении денежных средств:

Показатель	Код	2023	2022
Прочие поступления:	4119	18 961	55
НДС поступ. от покупателей		15 625	55
% по депозитному счету		3 336	
<b>Прочие платежи:</b>	<b>4129</b>	<b>(1 382)</b>	<b>(1 683)</b>
Налоги прочие		(765)	(1 179)
Подарки		(262)	(226)
Услуги банка		(153)	(108)
Штрафы		(202)	(147)
Суд.экспертиза			(23)

### 15. Бухгалтерский учет аренды

На 31.12.2023 г. Общество не имеет обязательств по финансовой аренде лизингу или иных договоров аренды, в которых оно является арендатором.

В 2023 году Общество сдало в аренду ( ПАО "Вымпелком-Коммуникации") часть крыши производственного здания для установки оборудования. В договоре аренды, экономические выгоды и риски, обусловленные правом собственности на предмет аренды, после его передачи арендатору остаются у арендодателя. Это подтверждается следующим: срок аренды существенно меньше периода, в течение которого предмет аренды останется пригодным к использованию; приведенная стоимость будущих платежей на дату предоставления предмета аренды существенно меньше справедливой стоимости предмета аренды.

При операционной аренде Общество не отражает в бухучете инвестицию в аренду. В течение срока действия договоров аренды Общество признает доходы в виде арендных платежей равномерно в течение срока аренды и начисляет по переданному объекту амортизацию.

По указанному договору Обществом в 2023 году получены платежи в размере 245 тыс. руб., в 2024 ожидается получение 245 тыс. руб.

В таблице 2.4 "Иное использование ОС" на 31.12.2023 г. не отражена стоимость переданных в аренду ОС, числящихся на балансе, ввиду её несущественности.

## 16. Капитал

Величина уставного капитала составляет на 31.12.2023 г. 16 755 (шестнадцать тысяч семьсот пятьдесят пять) рублей. Уставный капитал разделен на 16 644 (шестнадцать тысяч шестьсот сорок четыре) именных обыкновенных акций и 111 (сто одиннадцать) привилегированных именных акций.

При расчете базовой прибыли (убытка) на акцию были использованы следующие показатели:

Наименование показателя	2022 год	2023 год
Отчет о финансовых результатах стр. 2400 Чистая прибыль	80 711	237 229
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении	16 644	16 644
Базовая прибыль на акцию	4,849	14,253

## 17. Связанные стороны (информация в таблице 1)

Вся задолженность, отраженная в таблице 1 является текущей. Формирование резерва не требуется.

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество не производило иные операции со связанными сторонами.

## 18. Условные обязательства и активы. События после отчетной даты

Условных фактов хозяйственной деятельности, подлежащих раскрытию в бухгалтерской отчетности, у Общества не имеется.

Решение о выплате дивидендов будет рассматриваться на общем собрании акционеров. Возможность оценки события после отчетной даты в денежном выражении в настоящее время отсутствует.

Существенных фактов хозяйственной деятельности, являющихся событием после отчетной даты в период между отчетной датой и датой подписания отчетности, требующих раскрытия, не произошло.

## 19. Основные риски хозяйственной деятельности

Основными рисками хозяйственной деятельности Общества являются: высокая зависимость объекта выпуска от Заказчика с ключевым портфелем заказов; несоблюдение условий договора контрагентами; наличие монопольных поставщиков-производителей. Достаточных финансовых вложений требует определенная степень износа производственных фондов, технологического оборудования и коммуникаций Общества.

Отрицательное влияние на деятельность Общества могут оказать значительные темпы инфляции. В связи с ростом геополитической напряженности, ограничений, введенных в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление также может оказать существенное влияние на деятельность Общества, как как в процессе производства продукции используются итальянские линии. И многие запасные части трудно заменить на отечественные.

Также к существенным рискам относится регулирование государством цен на выпускаемую продукцию при росте цен на сырье, материалы, энергообеспечение и прочие услуги.

Риски, связанные с пандемией коронавируса Общество оценивает, как низкие, так как не ведет деятельность, относящуюся к тем видам, которые наиболее пострадали в в условиях ухудшения ситуации в связи с распространением коронавирусной инфекции.

Положительным фактором является постоянный спрос на выпускаемую продукцию и то, что Обществом создан резерв запасных частей, позволяющих продолжать свою деятельность. Созданная в Обществе система охраны, сигнализации, видеонаблюдения и пропускного режима также является положительным фактором. Это значительно снижает риск возникновения террористических актов и фактов хищения.

У Общества также имеются правовые риски. Российское налоговое, валютное и др. законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Интерпретация руководством Общества данного законодательства применительно к операциям и деятельности Общества может быть оспорена соответствующими региональными или федеральными органами. Как следствие, налоговые органы могут предъявить претензии по тем сделкам и методам учета, по которым раньше они претензий не предъявляли. В результате, могут быть начислены дополнительные налоги, пени и штрафы. Определение сумм претензий по возможным, но не предъявленным искам, а также оценка вероятности неблагоприятного исхода не представляются возможными. В Обществе ведется непрерывный мониторинг изменения законодательства, проводится информирование персонала по возможным негативным событиям вследствие его изменения. Правовые риски в Обществе отнесены к группе приемлемых рисков.

Общество управляет своей ликвидностью за счет поддержания достаточных остатков денежных средств, поддерживая равновесия сроков погашения финансовых активов и обязательств.

Общество предполагает осуществлять свою деятельность в текущих экономических условиях и не допускает возможности процедуры банкротства. В связи с этим отчетность за 2023 год была подготовлена исходя из принципа непрерывности деятельности.

Руководитель \_\_\_\_\_

Тетерин Сергей  
Валерьевич



29 февраля 2024 года

АО "ТУЛЬСКАЯ МАКАРОННАЯ ФАБРИКА"

1. Информация о связанных сторонах

№ по п/п	Наименование показателя / вид связанной стороны / п. 4 ПБУ 11/2008/	Характер отношений / п. 6 ПБУ 11/2008/	Виды операций / п. 5 ПБУ 11/2008/	Объемы операций, руб.	Незавершенные операции (сальдо взаиморасчетов)	Осуществление (завершение) расчетов по операциям			Резерв по сомнительным долгам, руб.	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, других долгов, нереальных для Всего
						Условия	Сроки	Форма расчетов		
I.	АО "Тулская макаронная фабрика" контролируется (или на него оказывается значительное влияние) юридическим и (или) физическим лицом:									

Аффилированные лица основного хозяйственного общества:

1.1.	Гаджиев Артур Рухулаевич	Член Совета директоров АО "Тулская макаронная фабрика"								
1.2.	Гуров Андрей Николаевич	Генеральный директор АО "СИ Групп, являющегося акционером АО "Тулская макаронная фабрика" владеющим 97,15% его акций и Председатель Совета директоров АО "Тулская макаронная фабрика"								
	Игнатова Татьяна Кузьминична	член Совета директоров АО "Тулская макаронная фабрика"								
	Махотин Владимир Евгеньевич	член Совета директоров АО "Тулская макаронная фабрика"								

Общество с ограниченной ответственностью  
«АУДИТ-Партнер»



3.2.	АО "МаКоПр"	Гуров А.Н. - 1)член совета директоров АО "Тульская макаронная фабрика", 2)член совета директоров АО "МаКоПр", 3) Генеральный директор АО "СИ Групп", являющейся управляющей компанией АО "Тульская макаронная фабрика" и АО "МаКоПр"	Дог. №011216/OX от 01.12.2016г. Дог. №010411/1 от 01.04.2011г. Дог. №010411/1 от 01.04.2011г. Дог. б/н 11.09.2006г. Дог. №110406/A от 11.04.2006г. Дог. №17052022/1 от 17.02.2022г. Дог. №010404/ТМК от 01.04.2004г. Дог. №130504/1 от 13.05.2004г. Дог. №300404/АМК от 30.04.2004г. Дог. №010906/1 от 01.09.2006г.	96 000,00 204 214 251,78 1 996 762,46 4 785 051,66 3 290 554,42 0 2 658 947,06 5 386 940,37 136 319,70 0	48 000,00 13 257 943,76 186 000,00 468 306,50 539 199,61 0 0 980 783,37 17 227,57 0			безналичная		
3.3.	АО "ИнфоЛинк"	АО "СИ Групп" является управляющей компанией АО "ИнфоЛинк", осуществляющей функции его единоличного исполнительного органа и его единственным акционером, а также акционером АО "Тульская макаронная фабрика", являющейся владельцем 97,15 % ее акций и ее управляющей компанией, осуществляющей функции его единоличного исполнительного органа.	Дог. №100112/1 от 10.01.2012г. Дог. №070218/OB от 07.02.2018г. Дог. 301216/OX от 30.12.2016г. Дог. №271218/6 от 27.12.2018г. Дог. №010916/Т1 от 01.09.2016г. Дог. №010916/A2 от 01.09.2016г. Дог. №220611/M1 от 22.06.2011г.	0 10 809 828,00 324 000,00 18 613 138,28 496 844 876,66 4 785 204,26 5 622,12	3 713 124,00 27 000,00 65 260,80 51 393 684,54 405 157,76 0			безналичная		
3.4.	ООО "Мир Бакалеи"	АО "СИ Групп" является: 1)управляющей компанией АО "ИнфоЛинк", осуществляющей функции его единоличного исполнительного органа и его единственным акционером, которое в свою очередь является участником ООО "Мир Бакалеи", владеющим долей в размере 99,99% его уставного капитала, 2) акционером АО "Тульская макаронная фабрика", являющейся владельцем 97,15% ее акций.	Дог. №301213/Т/ТМФ от 30.12.2013г. Дог. №301213/A/ТМФ от 30.12.2013г. Дог. №300917/1 от 30.09.2017г.	660 332 637,38 10 197 248,86 28 000,00	85 404 955,04 1 050 835,31 2 400,00			безналичная		



**2. Основные средства**  
**2.1 Наличие и движение основных средств**

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода	
			На начало года		Поступило	Выбыло объектов		Начислено амортизации	Переоценка		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация				
<b>Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего</b>	5200	За 2023 г.	100846	58128	2165	-	-	4675	-	-	103011	62803		
в том числе:	5210	За 2022 г.	100391	53237	641	(186)	(154)	5045	-	-	100846	58128		
Здания	5201	За 2023 г.	18623	10763	-	-	-	464	-	-	18623	11227		
	5211	За 2022 г.	18623	10282	-	-	-	481	-	-	18623	10763		
Сооружения и передаточные устройства	5202	За 2023 г.	2745	1671	125	-	-	163	-	-	2870	1834		
	5212	За 2022 г.	2745	1512	-	-	-	159	-	-	2745	1671		
Машины и оборудование	5203	За 2023 г.	70906	43087	2040	-	-	3644	-	-	72946	46731		
	5213	За 2022 г.	70451	39260	641	(186)	(154)	3998	-	-	70906	43104		
Транспортные средства	5204	За 2023 г.	5597	2483	-	-	-	401	-	-	5597	2884		
	5214	За 2022 г.	5597	2083	-	-	-	400	-	-	5597	2483		
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	За 2023 г.	130	124	-	-	-	3	-	-	130	127		
	5215	За 2022 г.	130	100	-	-	-	7	-	-	130	107		
Земельные участки	5206	За 2023 г.	2845	-	-	-	-	-	-	-	2845	-		
	5216	За 2022 г.	2845	-	-	-	-	-	-	-	2845	-		
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	За 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5230	За 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		

## 2.2 Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	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 2023 г.	-	-	-	-	
	5250	За 2022 г.	-	-	-	-	

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

Наименование показателя	Код	За 2023 г.	За 2022 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
здания	5261	-	-
машины и оборудование	5262	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-

## 2.4 Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
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	-	-	-

Руководитель  Тетерин Сергей Валерьевич  
(подпись) (расшифровка подписи)

29 февраля 2024 г.



**3. Финансовые вложения**  
**3.1 Наличие и движение финансовых вложений**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка	Поступило	Выбыло (погашено)		Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка	
						Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	За 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	За 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	За 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	За 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	За 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	За 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

## 3.2 Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель  Тетерин Сергей Валерьевич  
(подпись) (расшифровка подписи)

29 февраля 2024 г.



4. Запасы  
4.1 Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	Поступления и затраты	Выбыло			Убытков от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (видами)	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости
						Себестоимость	Резерв под снижение стоимости	Резерв под снижение стоимости				
<b>Запасы - всего</b>			82466	34	1116150	(1124344)	(34)			X	74272	-
в том числе:			65200	46	1705613	(1688347)	(16)	4		X	82466	34
Материалы			35431	34	676356	(33344)	(34)	-				
			38279	46	999734	(44132)	(16)	4	(637226)		41217	-
Товары			4729	-	338805	(334763)	-	-	(958450)		35431	34
			4040	-	619193	(618504)	-	-			8771	-
Готовая продукция			25273	-	-	(618504)	-	-		741779	11709	-
			10595	-	-	(755343)	-	-		1039232	25273	-
Основное производство			17033	-	100989	(894)	-	-	(104553)		12575	-
			12286	-	86886	(1157)	-	-	(80762)		17033	-

## 4.2 Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-

Руководитель  Тетерин Сергей  
Валерьевич  
(подпись) (расшифровка подписи)

29 февраля 2024 г.



**5. Дебиторская и кредиторская задолженность**  
**5.1 Наличие и движение дебиторской задолженности**

Наименование показателя	Код	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 краткосрочную задолженность	Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам
					В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат			
<b>Долгосрочная дебиторская задолженность - всего</b>	5501	3а 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	3а 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Краткосрочная дебиторская задолженность - всего</b>	5510	3а 2023 г.	193185	-	178876	-	193185	-	-	-	178876
	5530	3а 2022 г.	194078	-	193185	-	194078	-	-	-	193185
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5511	3а 2023 г.	1090	-	1236	-	1090	-	-	-	1236
	5531	3а 2022 г.	1491	-	1090	-	1491	-	-	-	1090
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	3а 2023 г.	191509	-	175905	-	191509	-	-	-	175905
	5532	3а 2022 г.	192528	-	191509	-	192528	-	-	-	191509
Расчеты по налогам и сборам	5513	3а 2023 г.	508	-	1667	-	508	-	-	-	1667
	5533	3а 2022 г.	6	-	508	-	6	-	-	-	508
Расчеты по социальному страхованию	5514	3а 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	3а 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5515	3а 2023 г.	78	-	68	-	78	-	-	-	68
	5535	3а 2022 г.	53	-	78	-	53	-	-	-	78
<b>Итого</b>	5500	3а 2023 г.	193185	-	178876	-	193185	-	-	-	178876
	5520	3а 2022 г.	194078	-	193185	-	194078	-	-	-	193185

## 5.2 Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-

## 5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				Поступление		Погашение	Выбыло		
				В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающиеся проценты штрафы и иные начисления				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	За 2023 г.	-	-	-	-	-	-	
	5571	За 2022 г.	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	За 2023 г.	136923	55941	136923	136923	-	55941	
в том числе:	5580	За 2022 г.	139606	-	-	139606	-	136923	
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	За 2023 г.	125740	42062	-	125740	-	42062	
	5581	За 2022 г.	131209	125740	-	131209	-	125740	
Расчеты с покупателями и заказчиками	5582	За 2023 г.	12	12	-	12	-	12	
	5583	За 2022 г.	12	12	-	12	-	12	
Расчеты по налогам и сборам	5563	За 2023 г.	4978	5642	-	4978	-	5642	
	5583	За 2022 г.	2811	4978	-	2811	-	4978	
Расчеты по социальному страхованию и об	5564	За 2023 г.	2029	2296	-	2029	-	2296	
	5584	За 2022 г.	1794	2029	-	1794	-	2029	
Расчеты с персоналом по оплате труда	5565	За 2023 г.	2192	2770	-	2192	-	2770	
	5566	За 2022 г.	1898	2192	-	1898	-	2192	
Расчеты с разными дебиторами и кредито	5586	За 2023 г.	281	143	-	281	-	143	
	5567	За 2022 г.	375	281	-	375	-	281	
Задолженность учредителям по выплате д	5587	За 2023 г.	1691	3016	-	1691	-	3016	
	5587	За 2022 г.	1507	1691	-	1507	-	1691	
Итого	5570	За 2023 г.	136923	55941	-	136923	-	55941	
	5570	За 2022 г.	139606	136923	-	139606	-	136923	

5.4 Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5590	-	-	-

Руководитель  Тетерин Сергей Валерьевич  
(подпись) \_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)



29 февраля 2024 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	3а 2023 г.	3а 2022 г.
Материальные затраты	5610	999905	1606606
Расходы на оплату труда	5620	64251	54951
Отчисления на социальные нужды	5630	19452	16536
Амортизация	5640	4666	5036
Прочие затраты	5650	78667	92431
Итого по элементам	5660	1166941	1775560
Изменение остатков (прирост[-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	20115
Изменение остатков (уменьшение[+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	13981	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1180923	1755445

Руководитель  Тетерин Сергей Валерьевич  
(подпись) (расшифровка подписи)



29 февраля 2024 г.

## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1290	1753	1290	-	1753
в том числе:						
Резервы предст. расх. по оплате отпусков	5701	1290	1753	1290	-	1753

Руководитель

*Сергей Петрович Петерин*  
 Петерин Сергей  
 (подпись)  
 Петерин Валерьевич  
 (расшифровка подписи)

29 февраля 2024 г.



8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Векселя в обеспечение займа	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
Залог по Договору	5811	-	-	-

  
 Руководитель **Тетерин Сергей Валерьевич**  
 (подпись) (расшифровка подписи)

29 февраля 2024 г.



## 9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 2023 г.		За 2022 г.	
		Получено за год	На начало года	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	37
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
Взносы на финансирование предупредит. мер по сокращ. травматизма	5902	-	-	-	37
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
	5910	-	-	-	-
	5920	-	-	-	-

Руководитель  Тетерин Сергей Валерьевич  
(подпись) (расшифровка подписи)

29 февраля 2024 г.



Аудиторское заключение

ООО «АУДИТ-Партнер»

Итого прошнуровано, пронумеровано и

скреплено печатью

ЛИСТ 06

Директор ООО

«АУДИТ-Партнер» Лабутина Е.В.

