



АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
"ПЛЕМЕННОЙ ФОРЕЛЕВОДЧЕСКИЙ ЗАВОД "АДЛЕР"

354393 г. Сочи, А-393, ул. Форелевая 45-А, ИНН 2367006890 КПП 236701001 ОГРН 1192375000850 ОКПО 35423984
Телефон: 8 (862) 243-10-11 Факс: 8 (862) 243-10-61 Сайт: www.forelevoe-hozyaistvo.ru E-Mail: info@forelevoe-hozyaistvo.ru
КРАСНОДАРСКИЙ РФ АО «РОССЕЛЬХОЗБАНК» г. Краснодар
Расчетный Счет 40702810603070000714 Корреспондентский Счет 3010181070000000536 БИК 040349536

УТВЕРЖДЕН

решением Единственного акционера

АО «Племзавод «Адлер»

ООО «Юг-Бизнеспартнер»

« 26 » июня 2024 г. № 17

ГОДОВОЙ ОТЧЕТ

Акционерного общества «Племенной форелеводческий завод «Адлер» за 2023 год

Генеральный директор

А.А. Жигалко

Главный бухгалтер

Е.Г. Солнцева



СОДЕРЖАНИЕ

| | |
|--|----|
| I. ИНФОРМАЦИЯ О ГОДОВОМ ОТЧЕТЕ | 3 |
| II. СВЕДЕНИЯ ОБ АКЦИОНЕРНОМ ОБЩЕСТВЕ | 4 |
| III. СВЕДЕНИЯ О ПРОВЕДЕНИИ ОБЩЕГО СОБРАНИЯ АКЦИОНЕРОВ | 8 |
| IV. СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА | 11 |
| V. ЕДИНОЛИЧНЫЙ ИСПОЛНИТЕЛЬНЫЙ ОРГАН АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА | 13 |
| VI. СИСТЕМА ВНУТРЕННЕГО КОНТРОЛЯ, РЕВИЗИОННАЯ КОМИССИЯ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА | 15 |
| VII. ПОЛОЖЕНИЕ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА В ОТРАСЛИ | 18 |
| VIII. ОТЧЕТ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ О РЕЗУЛЬТАТАХ РАЗВИТИЯ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА ПО ПРИОРИТЕТНЫМ НАПРАВЛЕНИЯМ ЕГО ДЕЯТЕЛЬНОСТИ | 22 |
| IX. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОБЪЕМЕ КАЖДОГО ИЗ ИСПОЛЬЗОВАННЫХ АКЦИОНЕРНЫМ ОБЩЕСТВОМ В ОТЧЕТНОМ ГОДУ ВИДОВ ЭНЕРГЕТИЧЕСКИХ РЕСУРСОВ | 24 |
| X. ОСНОВНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ РАЗВИТИЯ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА | 25 |
| XI. ОСНОВНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА | 32 |
| XII. СОСТОЯНИЕ ЧИСТЫХ АКТИВОВ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТ | 43 |
| XIII. ОСНОВНЫЕ ФАКТОРЫ РИСКА, СВЯЗАННЫЕ С ДЕЯТЕЛЬНОСТЬЮ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА | 44 |
| XIV. СВЕДЕНИЯ О КРУПНЫХ СДЕЛКАХ, СОВЕРШЕННЫХ АКЦИОНЕРНЫМ ОБЩЕСТВОМ В ОТЧЕТНОМ ГОДУ | 45 |
| XV. СВЕДЕНИЯ О СДЕЛКАХ С ЗАИНТЕРЕСОВАННОСТЬЮ, СОВЕРШЕННЫХ АКЦИОНЕРНЫМ ОБЩЕСТВОМ В ОТЧЕТНОМ ГОДУ | 48 |
| XVI. ИНФОРМАЦИЯ О РАСПРЕДЕЛЕНИИ ПРИБЫЛИ ПОЛУЧЕННОЙ АКЦИОНЕРНЫМ ОБЩЕСТВОМ В ОТЧЕТНОМ ГОДУ | 50 |
| XVII. ОТЧЕТ О ВЫПЛАТЕ ОБЪЯВЛЕННЫХ (НАЧИСЛЕННЫХ) ДИВИДЕНДАХ ПО АКЦИЯМ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА | 51 |
| XVIII. ИНФОРМАЦИЯ О ПОЛУЧЕННОЙ АКЦИОНЕРНЫМ ОБЩЕСТВОМ ГОСУДАРСТВЕННОЙ ПОДДЕРЖКИ В ОТЧЕТНОМ ГОДУ | 52 |
| XIX. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ ПОЛИТИКИ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА В ОБЛАСТИ ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ И КОМПЕНСАЦИИ РАСХОДОВ ОРГАНОВ УПРАВЛЕНИЯ ОБЩЕСТВА В ОТЧЕТНОМ ГОДУ | 53 |
| XX. АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ О ДОСТОВЕРНОСТИ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2023 ГОД | 54 |
| XXI. ГОДОВАЯ БУХГАЛТЕРСКАЯ (ФИНАНСОВАЯ) ОТЧЕТНОСТЬ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА ЗА 2023 ГОД | 55 |
| XXII. ИНФОРМАЦИЯ О СОБЛЮДЕНИИ АКЦИОНЕРНЫМ ОБЩЕСТВОМ РЕКОМЕНДАЦИЙ КОДЕКСА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ | 56 |
| XXIII. ИНАЯ ИНФОРМАЦИЯ, ПРЕДУСМОТРЕННАЯ УСТАВОМ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА ИЛИ ИНЫМ ВНУТРЕННИМ ДОКУМЕНТОМ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА | 59 |

I. ИНФОРМАЦИЯ О ГОДОВОМ ОТЧЕТЕ

В соответствии с пунктами 3 и 4 статьи 88 Федерального закона от 26.12.1995г. № 208 - ФЗ «Об акционерных обществах» и положениями главы 57 Положения Банка России от 27 марта 2020 г. N 714-П «О раскрытии информации эмитента эмиссионных ценных бумаг», в отношении годового отчета реализованы следующие корпоративные процедуры:

- годовой отчет АО «Племенной форелеводческий завод «Адлер» подписан единоличным исполнительным органом – генеральным директором АО «Племенной форелеводческий завод "Адлер" Жигалко Александром Александровичем;

- ревизионной комиссией Общества подтверждена достоверность данных, содержащихся в годовом отчете АО «Племенной форелеводческий завод «Адлер» по итогам деятельности за 2023 год;

- годовой отчет предварительно утвержден решением совета директоров АО «Племенной форелеводческий завод Адлер», протокол №52 от 18 июня 2024г., количеством голосов, проголосовавших «ЗА» - 5 (пять) из 5 (пяти) избранных членов совета директоров. Председатель совета директоров АО «Племенной форелеводческий завод «Адлер» - Саурин Александр Анатолиевич;

- годовой отчет АО «Племенной форелеводческий завод «Адлер» по итогам 2023 года утвержден на годовом общем собранием акционеров АО «Племенной форелеводческий завод «Адлер».

Согласно пункту 57.3 главы 57 Положения Банка России от 27 марта 2020 г. №714-П «О раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг», годовой отчет АО «Племенной форелеводческий завод «Адлер» опубликован на странице в сети Интернет 2024 году по адресу: <https://forelevoe-hozyaistvo.ru> .

II. СВЕДЕНИЯ ОБ АКЦИОНЕРНОМ ОБЩЕСТВЕ

Акционерное общество «Племенной форелеводческий завод «Адлер» (далее также – Общество), создано в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом от 26 декабря 1995 года № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» (далее – Федеральный закон «Об акционерных обществах»), Федеральным законом от 21 декабря 2001 года № 178-ФЗ «О приватизации государственного и муниципального имущества», путем преобразования федерального государственного унитарного предприятия «Племенной форелеводческий завод «Адлер» в акционерное общество на основании распоряжения Правительства Российской Федерации от 08.02.2017 года №227-р, приказа Федерального агентства по управлению федеральным имуществом от 21.04.2017 года №121 и распоряжения Межрегионального территориального управления Федерального агентства по управлению государственным имуществом в Краснодарском крае и Республике Адыгея от 07.08.2018 года №709-р и является его правопреемником.

Полное фирменное наименование юридического лица на русском языке: Акционерное общество «Племенной форелеводческий завод «Адлер».

Сокращенное фирменное наименование юридического лица на русском языке: АО «Племзавод «Адлер».

Полное фирменное наименование юридического лица на английском языке: Joint Stock Company «Pedigree Trout Farm «Adler».

Сокращенное фирменное наименование юридического лица на английском языке: JSC «Plemzavod «Adler».

Наименование регистрирующего органа: Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 16 по Краснодарскому краю.

Дата и номер регистрации в качестве юридического лица: 14 января 2019 года номер регистрации №2192375072107.

ОГРН: 1192375000850

ИНН: 2367006890

Расчетный счет: 40702810603070000714 в КРАСНОДАРСКИЙ РФ АО «РОССЕЛЬХОЗБАНК» г. Краснодар.

Юридический адрес: 354393, Краснодарский край, г. Сочи, с. Казачий Брод, ул. Форелевая, 45-А.

Почтовый адрес: 354393, Краснодарский край, г. Сочи, с. Казачий Брод, ул. Форелевая, 45-А.

Телефон: 8 (8622) 43-10-11

Факс: 8 (8622) 43-10-61

Адрес электронной почты: info@forelevoe-hozyaistvo.ru

Адрес страницы в сети Интернет: <http://forelevoe-hozyaistvo.ru>

Основной вид деятельности: Рыбоводство прудовое – ОКВЭД 03.22.3.

Количество штатных единиц работников по штатному расписанию в отчетном 2023 году: 173 единиц, среднесписочная численность 159 человек, фактически работают 151,7 человек.

Полное наименование и адрес реестродержателя: Акционерное общество «Регистратор КРЦ». Юридический адрес: Краснодарский край, город Краснодар, улица Рашпилевская, дом 157, литер А, 4 этаж, помещения 2-17, 19, 22-27.

Размер уставного капитала: 323 860 000 (триста двадцать три миллиона восемьсот шестьдесят тысяч) рублей.

Общее количество акций: 3 238 600 (три миллиона двести тридцать восемь тысяч шестьсот) штук.

Общее количество обыкновенных именных акций: 3 238 600 (три миллиона двести тридцать восемь тысяч шестьсот) штук.

Номинальная стоимость обыкновенных именных акций: 323 860 000 (триста двадцать три миллиона восемьсот шестьдесят тысяч) рублей, номинальной стоимостью каждой ценной бумаги 100 (сто) рублей.

Государственный регистрационный номер выпуска обыкновенных акций и дата государственной регистрации: №1-01-09807-Р от 03 сентября 2018 года.

Государственный регистрационный номер изменений в решение о выпуске ценных бумаг и дата государственной регистрации: №1-01-09807-Р от 03 октября 2018 года.

Количество акций находящихся в собственности Единственного акционера акционерного общества «Племенной форелеводческий завод «Адлер» ООО «Юг-Бизнеспартнер» – 100%.

Доля участия единственного акционера ООО «Юг-Бизнеспартнер» в уставном капитале – 100%, доля именных обыкновенных бездокументарных акций единственного акционера ООО «Юг-Бизнеспартнер» – 100%.

Полное наименование и адрес аудитора Общества: закрытое акционерное общество «Аналитическая группа». Адрес: 443013, г. Самара, ул. Дачная, д.2, оф. 432.

Акционерное общество «Племенной форелеводческий завод «Адлер», в связи с изменением налогового законодательства РФ с 01.01.2019 года, является плательщиком налога на добавленную стоимость (далее – НДС).

Акционерное общество «Племенной форелеводческий завод «Адлер» – одно из крупнейших племенных предприятий в России, которое располагает уникальной и единственной коллекцией пород радужной форели с чередующимися сроками нереста в нерестовой компании.

За годы работы на хозяйстве собрана уникальная и единственная коллекция пород радужной форели с чередующимися сроками нереста в нерестовой компании. В коллекцию вошли три породы зарубежной селекции – «камлоопс»,

«дональдсона» и «стальноголовый лосось», а также две собственные породы «адлер» и «адлерская янтарная», внесенные в государственный реестр селекционных достижений. В 2023 году также получен патент на селекционное достижение радужной форели породы «Адлерский Августин».

Коллекция пород создавалась для наиболее полного обеспечения форелевых хозяйств Российской Федерации посадочным материалом и живой икрой практически в течение всего года, более рационального использования собственных мощностей и снабжения жителей и гостей курорта свежей рыбной продукцией.

Основными задачами общества являются племенное разведение форели, производство рыбопосадочного материала и оплодотворённой икры, полученной от собственного племенного стада, воспроизводство водных биологических ресурсов и осуществление товарной аквакультуры.

Завод сегодня – единственное крупное предприятие в России, которое осуществляет поставку рыбопосадочного материала и оплодотворённой икры, полученной от собственного маточного стада, в рыбоводные хозяйства России и ближнее зарубежье.

Кроме того, на хозяйстве содержится одомашненное стадо черноморского лосося (кумжи), в целях проведения селекционных работ, работ по воспроизводству водных биологических ресурсов и сохранения этого исчезающего вида, занесенного в Красную книгу и Европейский Красный список.

Имущественный комплекс Общества включает в себя 3 (три) земельных участка, находящихся в пользовании Общества на правах долгосрочной аренды, из которых: основной производственный земельный участок с кадастровым номером 23:49:0404004:1070 площадью 804234 кв.м.; земельный участок с кадастровым номером 23:49:0404004:1065, площадью 4529 кв.м., используемый для эксплуатации подруслового скважинного водозабора; земельный участок с кадастровым номером 23:49:0404004:1066, площадью 654 кв.м., используемый для эксплуатации здания дегустационного зала.

Также на правах собственности Обществу принадлежат 70 (семьдесят) объектов недвижимого имущества, 299 (двести девяносто девять) объектов движимого имущества и 32 (тридцать два) автотранспортных средства.

Обеспечение производственного процесса водой осуществляется за счет линейного берегового водозабора, состоящего из 39 скважин, закачка воды составляет 0,7-0,9 метра кубических в секунду.

Подъем воды по средствам использования скважин, осуществляется на основании Лицензии на пользование недрами серия КРД №05408 вид лицензии ВЭ зарегистрированной отделом геологии и лицензирования по Краснодарскому краю Департамента по недропользованию по Южному федеральному округу 05.11.2019 года в реестре за №2036.

Общая площадь водного зеркала производственных прудов и бассейнов составляет 34,89 га.

Непосредственно для выращивания рыбы используются следующие производственные мощности:

- питомник, включающий 66 бассейнов, 48 аппаратов Аткинса и 84 Вейса для выклева и подращивания племенной и товарной личинки.

- 2 (два) участка замкнутого водоснабжения (УЗВ) для подращивания рыбопосадочного материала;

- 188 бассейнов для выращивания товарной рыбы, рыбопосадочного материала, содержания ремонтно-маточного стада;

- 6 карповых прудов.

Производственная мощность завода составляет порядка 400-600 тонн товарной форели и 50 млн. штук оплодотворенной икры и молоди форели в год, что позволяет обеспечивать рыбоводные хозяйства в 26 субъектах Российской Федерации, племенным рыбопосадочным материалом.

Акционерное общество «Племенной форелеводческий завод «Адлер» не является участником иных коммерческих и некоммерческих организаций, не имеет зависимых и дочерних обществ с долей участия в уставном капитале. Отчуждение (продажа) акций Общества не осуществлялось. Единственным акционером, собственником 100% акций АО «Племенной форелеводческий завод «Адлер», является – Общество с ограниченной ответственность «Юг-Бизнеспартнер».

III. СВЕДЕНИЯ О ПРОВЕДЕНИИ ОБЩЕГО СОБРАНИЯ АКЦИОНЕРОВ

Акционерное общество «Племенной форелеводческий завод «Адлер» создано путем реорганизации в форме преобразования Федерального государственного унитарного предприятия «Племенной форелеводческий завод «Адлер» в акционерное общество «Племенной форелеводческий завод «Адлер».

Государственная регистрация юридического лица в ЕГРЮЛ проведена 14 января 2019 года.

С 29.12.2020 года, в связи с переходом права на 100% акций акционерного общества «Племенной форелеводческий завод «Адлер», акции принадлежат единственному акционеру – ООО «Юг-Бизнеспартнер».

В соответствии с положениями пункта 3 статьи 47 Федерального закона «Об акционерных обществах», в обществе, все голосующие акции которого принадлежат одному акционеру, решения по вопросам, относящимся к компетенции общего собрания акционеров, принимаются этим акционером единолично и оформляются письменно.

В 2023 году единственным акционером АО «Племзавод «Адлер» было принято 13 (тринадцать) решений по вопросам, относящимся к компетенции общего собрания акционеров:

- Решение Единственного акционера АО «Племенной форелеводческий завод «Адлер» от 26 января 2023 года №4. Данным решением предоставлено согласие на совершение крупной сделки между АО «Россельхозбанк» (ОГРН 1027700342890) и АО «Племзавод «Адлер» - передача в залог движимого имущества, определенного в Приложении №1 к настоящему решению, в обеспечение исполнения обязательств ООО «Юг-Бизнеспартнер» по кредитному договору №200300/0432 от 15 декабря 2020 года. Предоставлено согласие на совершение крупной сделки между АО «Россельхозбанк» и АО «Племзавод «Адлер» - заключение Дополнительного соглашения к Договору №200300/0432-5 о залоге оборудования от 12.11.2021 года, в связи выводом из состава обеспечения исполнения обязательств имущества, определенного в Приложении №2 к настоящему решению.

- Решение Единственного акционера АО «Племенной форелеводческий завод «Адлер» от 30 января 2023 года №5. Данным решением Единственным акционером принято решение внести безвозмездно, в соответствии с п. 3.7 ч. 1 ст. 251 НК РФ, вклад в имущество АО «Племзавод «Адлер» денежными средствами в целях финансирования (инвестирования) и поддержания деятельности Общества, за счет средств добавочного капитала Учредителя.

- Решение Единственного акционера АО «Племенной форелеводческий завод «Адлер» от 01 марта 2023 года №6. Данным решением Единственным акционером принято решение внести безвозмездно, в соответствии с п. 3.7 ч. 1 ст. 251 НК РФ, вклад в имущество АО «Племзавод «Адлер» денежными средствами в целях финансирования (инвестирования) и поддержания деятельности Общества, за счет средств добавочного капитала Учредителя.

- Решение Единственного акционера АО «Племенной форелеводческий завод «Адлер» от 16 марта 2023 года №7. Данным решением Единственным

акционером принято решение внести безвозмездно, в соответствии с п. 3.7 ч. 1 ст. 251 НК РФ, вклад в имущество АО «Племзавод «Адлер» денежными средствами в целях финансирования (инвестирования) и поддержания деятельности Общества, за счет средств добавочного капитала Учредителя.

- Решение Единственного акционера АО «Племенной форелеводческий завод «Адлер» от 27 марта 2023 года №8. Данным решением Единственным акционером досрочно прекращены полномочия ревизионной комиссии АО «Племзавод «Адлер» и принято решение об избрании в новом составе ревизионной комиссии АО «Племзавод «Адлер».

- Решение Единственного акционера АО «Племенной форелеводческий завод «Адлер» от 26 апреля 2023 года №9. Данным решением Единственным акционером предоставлено согласие на совершение крупной сделки между АО «Россельхозбанк» (ОГРН 1027700342890) и АО «Племзавод «Адлер» - передача в последующий залог движимого имущества по договорам №200300/0432-4 о залоге транспортных средств от 12 ноября 2021 года, №200300/0432-5 о залоге оборудования от 12 ноября 2021 года, определенного в Приложении №1 и Приложении №2 к настоящему решению, в обеспечение исполнения обязательств АО «Племзавод «Адлер» по Договору №220300/0576 об открытии кредитной линии от 19 декабря 2022 года.

- Решение Единственного акционера АО «Племенной форелеводческий завод «Адлер» от 28 апреля 2023 года №10. Данным решением Единственным акционером предоставлено согласие на совершение крупной сделки между АО «Россельхозбанк» (ОГРН 1027700342890) и АО «Племзавод «Адлер» - передача в последующий залог движимого имущества по договорам №200300/0432-4 о залоге транспортных средств от 12 ноября 2021 года, №200300/0432-5 о залоге оборудования от 12 ноября 2021 года, определенного в Приложении №1 и Приложении №2 к настоящему решению, в обеспечение исполнения обязательств АО «Племзавод «Адлер» по Договору №220300/0576 об открытии кредитной линии от 19 декабря 2022 года.

- Решение Единственного акционера АО «Племенной форелеводческий завод «Адлер» от 08 июня 2023 года №10 (годовое общее собрание акционеров). Данным решением Единственным акционером утвержден годовой отчет АО «Племзавод «Адлер»; утверждена годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность общества за 2022 год; утверждено распределение прибыли АО «Племзавод «Адлер» за 2022 год; избран совет директоров АО «Племзавод «Адлер»; избрана ревизионная комиссия АО «Племзавод «Адлер»; утверждено ООО «Аналитическая группа» (ОГРН 1206300034302) аудитором АО «Племзавод «Адлер» для проведения ежегодного обязательного аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год.

- Решение Единственного акционера АО «Племенной форелеводческий завод «Адлер» от 17 июля 2023 года №11. Данным решением Единственным акционером предоставлено согласие на совершение крупной сделки между АО «Россельхозбанк» (ОГРН 1027700342890) и АО «Племзавод «Адлер» - передачу в залог движимого имущества – основных средств, определенного в Приложении №1 к настоящему решению, в обеспечение исполнения обязательств АО «Племзавод «Адлер» по Договору 220300/0576 об открытии кредитной линии от

19 декабря 2022 года.

- Решение Единственного акционера АО «Племенной форелеводческий завод «Адлер» от 28 августа 2023 года №11. Данным решением Единственным акционером предоставлено согласие на совершение крупной сделки между АО «Россельхозбанк» (ОГРН 1027700342890) и АО «Племзавод «Адлер» - заключение договора о залоге движимого имущества, приобретаемого АО «Племзавод «Адлер» в будущем, определенного в приложении к настоящему решению, в обеспечение исполнения обязательств АО «Племзавод «Адлер» по Договору №220300/0576 об открытии кредитной линии от 19 декабря 2022 года.

- Решение Единственного акционера АО «Племенной форелеводческий завод «Адлер» от 06 сентября 2023 года №12. Данным решением Единственным акционером утверждена Арендная политика АО «Племенной форелеводческий завод «Адлер».

- Решение Единственного акционера АО «Племенной форелеводческий завод «Адлер» от 31 октября 2023 года №13. Данным решением Единственным акционером предоставлено согласие на совершение крупной сделки между АО «Россельхозбанк» (ОГРН 1027700342890) и АО «Племзавод «Адлер» - передачу в залог движимого имущества – основных средств, определенного в Приложении №1 и в Приложении №2 к настоящему решению, в обеспечение исполнения обязательств АО «Племзавод «Адлер» по Договору 220300/0576 об открытии кредитной линии от 19 декабря 2022 года, а также в обеспечение исполнения обязательств ООО «Юг-Бизнеспартнер» по Кредитному договору №200300/0432 от 15 декабря 2020 года, заключенному между ООО «Юг-Бизнеспартнер» и АО «Россельхозбанк».

- Решение Единственного акционера АО «Племенной форелеводческий завод «Адлер» от 07 декабря 2023 года №13. Данным решением Единственным акционером предоставлено согласие на совершение крупной сделки между АО «Россельхозбанк» (ОГРН 1027700342890) и АО «Племзавод «Адлер» - передачу в залог движимого имущества – основных средств, определенного в Приложении к настоящему решению, в обеспечение исполнения обязательств АО «Племзавод «Адлер» по Договору 220300/0576 об открытии кредитной линии от 19 декабря 2022 года, а также в обеспечение исполнения обязательств ООО «Юг-Бизнеспартнер» по Кредитному договору №200300/0432 от 15 декабря 2020 года, заключенному между ООО «Юг-Бизнеспартнер» и АО «Россельхозбанк».

IV. СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА

В состав совета директоров АО «Племенной форелеводческий завод «Адлер», в период с 23 июня 2022 года по 07 июня 2023 года, избранный решением №1 Единственного акционера АО «Племенной форелеводческий завод «Адлер» ООО «Юг-Бизнеспартнер» от 23.06.2022 года, входили следующие лица:

ФИО: Баталов Роман Александрович

Образование: **высшее**

Доля участия в уставном капитале общества: **нет**

Доля принадлежащих обыкновенных именных бездокументарных акций общества: **нет**

ФИО: Саурин Александр Анатольевич

Образование: **высшее**

Доля участия в уставном капитале общества: **нет**

Доля принадлежащих обыкновенных именных бездокументарных акций общества: **нет**

ФИО: Шеян Алексей Николаевич

Образование: **высшее**

Доля участия в уставном капитале общества: **нет**

Доля принадлежащих обыкновенных именных бездокументарных акций общества: **нет**

ФИО: Жигалко Александр Александрович

Образование: **высшее**

Доля участия в уставном капитале общества: **нет**

Доля принадлежащих обыкновенных именных бездокументарных акций общества: **нет**

ФИО: Ромасева Лариса Петровна

Образование: **высшее**

Доля участия в уставном капитале общества: **нет**

Доля принадлежащих обыкновенных именных бездокументарных акций общества: **нет**

В состав совета директоров Общества, в период с 08 июня 2023 года по настоящее время, избранный решением №10 Единственного акционера АО «Племенной форелеводческий завод «Адлер» ООО «Юг-Бизнеспартнер» от 08.06.2022 года, входят следующие лица:

ФИО: Баталов Роман Александрович

Образование: **высшее**

Доля участия в уставном капитале общества: **нет**

Доля принадлежащих обыкновенных именных бездокументарных акций

общества: **нет**

ФИО: Саурин Александр Анатольевич

Образование: **высшее**

Доля участия в уставном капитале общества: **нет**

Доля принадлежащих обыкновенных именных бездокументарных акций общества: **нет**

ФИО: Шеян Алексей Николаевич

Образование: **высшее**

Доля участия в уставном капитале общества: **нет**

Доля принадлежащих обыкновенных именных бездокументарных акций общества: **нет**

ФИО: Жигалко Александр Александрович

Образование: **высшее**

Доля участия в уставном капитале общества: **нет**

Доля принадлежащих обыкновенных именных бездокументарных акций общества: **нет**

ФИО: Ромасева Лариса Петровна

Образование: **высшее**

Доля участия в уставном капитале общества: **нет**

Доля принадлежащих обыкновенных именных бездокументарных акций общества: **нет**

Распоряжением Федерального агентства по управлению государственным имуществом от 11.03.2020 года № 98-р «О решении внеочередного общего собрания акционеров акционерного общества «Племенной форелеводческий завод «Адлер»» утверждено Положение о Совете директоров АО «Племенной форелеводческий завод «Адлер».

В 2023 году советом директоров акционерного общества «Племенной форелеводческий завод «Адлер» было проведено 15 (пятнадцать) заседаний: 23.01.2023 года протокол №34, 23.01.2023 года протокол №35, 30.01.2023 года протокол №36, 28.02.2023 года протокол №37, 24.04.2023 года протокол №38, 02.06.2023 года протокол №39, 05.06.2023 года протокол №40, 23.06.2023 года протокол №41, 10.07.2023 года протокол №42, 21.08.2023 года протокол №43, 30.08.2023 года протокол №44, 18.10.2023 года протокол №45, 06.12.2023 года №46, 27.12.2023 года протокол №47, 28.12.2023 года протокол №48.

При совете директоров АО «Племенной форелеводческий завод «Адлер» не создавались специализированные комитеты.

Вознаграждение членам совета директоров Общества в 2023 году не выплачивалось.

V. ЕДИНОЛИЧНЫЙ ИСПОЛНИТЕЛЬНЫЙ ОРГАН АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА

В соответствии с Уставом АО «Племенной форелеводческий завод «Адлер» руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества – генеральным директором.

15 июля 2019 года распоряжением Федерального агентства по управлению государственным имуществом №450-р «О решении внеочередного общего собрания акционеров акционерного общества «Племенной форелеводческий завод «Адлер»» досрочно прекращены полномочия единоличного исполнительного органа АО «Племенной форелеводческий завод «Адлер» и избран единоличным исполнительным органом (генеральным директором) АО «Племенной форелеводческий завод «Адлер» - Жигалко Александр Александрович сроком на 3 года.

Решением №1 Единственного акционера АО «Племенной форелеводческий завод «Адлер» от 23.06.2022 года, продлены полномочия действующего единоличного исполнительного органа (генерального директора) АО «Племенной форелеводческий завод «Адлер» по 13.01.2024 года.

В отчетность 2023 году полномочия единоличного исполнительного органа (генерального директора) документально подтверждены.

Сведения о генеральном директоре Общества:

Жигалко Александр Александрович.

Год рождения: 1976.

Гражданство: РФ.

Место работы: АО «Племенной форелеводческий завод «Адлер».

Образование и специальность по диплому: Высшее по специальности юрист и менеджер по специальности государственное и муниципальное управление.

Наименование должности по основному месту работы: генеральный директор АО «Племенной форелеводческий завод «Адлер».

Доля в уставном капитале общества – нет.

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества – нет.

Распоряжением Федерального агентства по управлению государственным имуществом от 11.03.2020 года № 98-р «О решении внеочередного общего собрания акционеров акционерного общества «Племенной форелеводческий завод «Адлер»» утверждено Положение о единоличном исполнительном органе (генеральном директоре) АО «Племенной форелеводческий завод «Адлер». Решением №3 Единственного акционера АО «Племенной форелеводческий завод «Адлер» от 09.12.2022 года Положение о единоличном исполнительном органе (генеральном директоре) АО «Племенной форелеводческий завод «Адлер» утверждено в новой редакции.

Решением совета директоров акционерного общества «Племенной форелеводческий завод «Адлер» от 30 августа 2019 года (Протокол №2) утверждено Положение о вознаграждении единоличного исполнительного органа. Решением совета директоров акционерного общества «Племенной форелеводческий завод «Адлер» от 29 апреля 2020 года (Протокол №8) утверждено в новой редакции Положение о вознаграждении единоличного

исполнительного органа.

В 2023 году советом директоров АО «Племенной форелеводческий завод «Адлер» 05 июня 2023 года (Протокол №40) было принято решение об утверждении размера вознаграждения единоличного исполнительного органа (генерального директора) акционерного общества по итогам работы в 2022 году в сумме – 3123470 рублей 37 копеек. Выплата вознаграждения единоличному исполнительному органу (генеральному директору) осуществлялась в соответствии с порядком начисления премии, утвержденным приказом по Обществу №211-К от 12.07.2023 года.

VI. СИСТЕМА ВНУТРЕННЕГО КОНТРОЛЯ, РЕВИЗИОННАЯ КОМИССИЯ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА

Система внутреннего контроля Общества создана с целью осуществления контроля над финансово-хозяйственной деятельностью.

Внутренний контроль АО «Племенной форелеводческий завод «Адлер» осуществляется бухгалтерской службой с привлечением специалистов других структурных подразделений Общества.

Основными задачами внутреннего контроля являются:

- выявление нарушений в ведении финансово хозяйственной деятельности;
- принятие мер к их устранению и недопущению в дальнейшем;
- обеспечение сохранности активов;
- выявление резервов для повышения (улучшения) экономических показателей;
- подтверждение достоверности бухгалтерской отчетности.

Систему внутреннего контроля координирует главный бухгалтер Общества.

Внутренний контроль в АО «Племенной форелеводческий завод «Адлер» осуществляется путем реализации комплекса следующих мероприятий:

- проведение инвентаризации имущества и обязательств, как перед составлением годовой бухгалтерской отчетности или при смене материально-ответственных лиц (т.е. обязательных), так и выборочных по решению генерального директора;
- утверждение генеральным директором Общества счетов на оплату посредством подписания ежедневного реестра платежей и взаиморасчетов;
- проведение проверок посредством весового контроля, с наличием первичных документов либо соответствующего пропуска на контрольно-пропускных пунктах Общества (при вывозе готовой продукции, либо иных ТМЦ);
- проведение проверок посредством сверок расчетов с контрагентами;
- функционирование ревизионной комиссии и проведение обязательного аудита годовой (бухгалтерской) отчетности;
- проведение прочих проверок – в качестве единичных контрольных действий или исследований состояния дел на определенном участке деятельности по решению генерального директора.

Проверки и ревизии финансово-хозяйственной деятельности Общества направлены на обеспечение сохранности имущества Общества, пресечение и профилактику нарушений.

Контроль над финансово-хозяйственной деятельностью Общества осуществляется ревизионной комиссией АО «Племенной форелеводческий завод «Адлер».

Статус, состав, функции и полномочия ревизионной комиссии Общества регламентируются Положением о ревизионной комиссии, утвержденным распоряжением Федерального агентства по управлению государственным имуществом от 11.03.2020 года №98-р «О решении внеочередного общего собрания акционеров акционерного общества Племенной форелеводческий завод «Адлер».

В состав ревизионной комиссии Общества, в период с 23.06.2022 года по 26.03.2023 года, избранный решением №1 Единственного акционера АО «Племенной форелеводческий завод «Адлер» ООО «Юг-Бизнеспартнер» от 23.06.2022 года, входили следующие лица:

ФИО: Оганян Маргарита Мисаковна

Образование: **высшее**

Доля участия в уставном капитале общества: **нет**

Доля принадлежащих обыкновенных именных бездокументарных акций общества: **нет**

ФИО: Баева Елена Александровна

Образование: **высшее**

Доля участия в уставном капитале общества: **нет**

Доля принадлежащих обыкновенных именных бездокументарных акций общества: **нет**

ФИО: Сабаева Оксана Геннадьевна

Образование: **высшее**

Доля участия в уставном капитале общества: **нет**

Доля принадлежащих обыкновенных именных бездокументарных акций общества: **нет**

В состав ревизионной комиссии Общества, в период с 27.03.2023 года по 07.06.2023 года, избранный решением №8 Единственного акционера АО «Племенной форелеводческий завод «Адлер» ООО «Юг-Бизнеспартнер» от 27.03.2023 года, входили следующие лица:

ФИО: Петросян Эмма Гагиковна

Образование: **высшее**

Доля участия в уставном капитале общества: **нет**

Доля принадлежащих обыкновенных именных бездокументарных акций общества: **нет**

ФИО: Баева Елена Александровна

Образование: **высшее**

Доля участия в уставном капитале общества: **нет**

Доля принадлежащих обыкновенных именных бездокументарных акций общества: **нет**

ФИО: Сабаева Оксана Геннадьевна

Образование: **высшее**

Доля участия в уставном капитале общества: **нет**

Доля принадлежащих обыкновенных именных бездокументарных акций общества: **нет**

В состав ревизионной комиссии Общества, в период с 08.06.2023 года по настоящее время, избранный решением №10 Единственного акционера АО «Племенной форелеводческий завод «Адлер» ООО «Юг-Бизнеспартнер» от 08.06.2023 года, входят следующие лица:

ФИО: Петросян Эмма Гагиковна

Образование: **высшее**

Доля участия в уставном капитале общества: **нет**

Доля принадлежащих обыкновенных именных бездокументарных акций общества: **нет**

ФИО: Баева Елена Александровна

Образование: **высшее**

Доля участия в уставном капитале общества: **нет**

Доля принадлежащих обыкновенных именных бездокументарных акций общества: **нет**

ФИО: Сабаева Оксана Геннадьевна

Образование: **высшее**

Доля участия в уставном капитале общества: **нет**

Доля принадлежащих обыкновенных именных бездокументарных акций общества: **нет**

Основной задачей ревизионной комиссии Общества является проверка (ревизия) финансово-хозяйственной деятельности Общества по итогам его деятельности за год, а также во всякое время по инициативе ревизионной комиссии Общества, решению общего собрания акционеров, совета директоров или по требованию акционера Общества.

Вознаграждение членам ревизионной комиссии АО «Племенной форелеводческий завод «Адлер» в 2023 году не выплачивалось.

VII. ПОЛОЖЕНИЕ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА В ОТРАСЛИ

Акционерное общество «Племенной форелеводческий завод «Адлер» – одно из крупнейших племенных форелевых хозяйств в России, которое располагает уникальной и единственной коллекцией пород радужной форели с чередующимися сроками нереста в нерестовой компании.

За годы работы на хозяйстве собрана уникальная и единственная коллекция пород радужной форели с чередующимися сроками нереста в нерестовой компании. В коллекцию вошли три породы зарубежной селекции - Камлоопс, Дональдсона и Стальноголовый лосось, а также две собственные породы Адлер и Адлерская янтарная, внесенные в государственный реестр селекционных достижений. В 2023 году получен патент на селекционное достижение, новую породу - «Адлерский Августин».

Коллекция пород создавалась для наиболее полного обеспечения форелевых хозяйств РФ посадочным материалом и живой икрой практически в течение всего года, более рационального использования собственных мощностей и снабжение жителей и гостей курорта свежей рыбной продукцией.

Основными задачами общества являются племенное разведение форели, производство рыбопосадочного материала, воспроизводство водных биологических ресурсов и осуществление товарной аквакультуры.

Завод сегодня – крупная организация в России, которая осуществляет поставку рыбопосадочного материала и оплодотворенной икры, полученной от собственного племенного стада в рыбоводные хозяйства России и ближнее зарубежье.

Кроме того, на хозяйстве содержится одомашненное стадо черноморского лосося (кумжи), в целях воспроизводства и сохранения этого исчезающего вида, занесенного в Красную книгу и Европейский Красный список.

Количество штатных единиц работников по штатному расписанию Общества в отчетном периоде 2023 года составляла: 173 единиц, среднесписочная численность 159 человек, фактически работают 151,7 человек.

На сегодняшний день в стране кроме АО «Племенной форелеводческий завод «Адлер» существует еще 3 (три) племенных форелевых предприятия: ЗАО "Сельскохозяйственный племенной завод "Форелевый" (Ставропольский край), ФСГЦР филиал ФГБУ "Главрыбвод" (пос. Ропша, Ленинградская область), ООО «Лапландия» Ленинградская область.

Российский рынок форели и атлантического лосося (семги) в 2023 году вырос на 10% по сравнению с предыдущим годом и превысил 250 тыс. тонн.

Показатель 2023 года выше не только уровня 2022 года, когда импорт семги резко просел из-за слома цепочек поставок, но и результатов «докризисного» 2021 года. В 2023 году — даже на фоне одной из лучших лососевых путин на Дальнем

Востоке — частично восстановились импортные поставки семги и форели, а также выросло аквакультурное производство этих видов рыб.

Рост рынка аналитики Рыбного союза связывают с продолжающимся увеличением спроса на красную рыбу, которая из года в год пользуется популярностью у российских потребителей в сферах розничной торговли и общественного питания.

Ввоз форели в 2023 году составил 52 тыс. тонн, на 23% превысив показатель 2022 года и на 30% — уровень 2021 года. Один из ее основных поставщиков — Турция.

За последние годы атлантический лосось стал традиционным объектом аквакультуры в России. Поэтому освободившуюся нишу (после поступательного снижения импорта семги за последние годы) заняли российские производители. Объем выращивания семги в 2023 году составил 80 тыс. тонн, увеличившись в 2,5 раза за последние пять лет.

Более того, российские аквафермеры за 10 лет фактически импортозаместили форель, заняв весь объем спроса, который был зафиксирован по состоянию на 2014 год. В 2023 году аквакультурное производство форели в России достигло 77 тыс. тонн, что на треть больше показателя пятилетней давности.

Благодаря тому, что лососевые являются традиционным объектом аквакультуры, освободившуюся нишу на рынке заняли российские производители. Объем производства аквакультурных лососевых в 2023 году составил 158 тыс. тонн, увеличившись на 75% за последние пять лет. <https://www.fishnet.ru/news/rynok/rossiyskiy-rynok-foreli-i-atlanticheskogo-lososya-s-mgi/>

В Рейтинге организаций России по выручке в соответствии с видом деятельности: 03.2 "Рыбоводство" за 2023 год АО «Племзавод «Адлер» занимает 12 место наряду с такими крупными производителями как ООО "ИНАРКТИКА СЕВЕРО-ЗАПАД" и ООО "РУССКИЙ ЛОСОСЬ" - Мурманская область; ООО "ДИСТРИБЬЮТОР" Санкт-Петербург; ООО "КАЛА Я МАРЬЯПОЯТ", ООО "ОСТРОВ АКВАКУЛЬТУРА" - Республика Северная Осетия – Алания; ООО ФОРЕЛЕВОЕ ХОЗЯЙСТВО "НОРД-ОСТ-РЫБПРОМ"- Ленинградская область. АО "КАЛА-РАНГА " - Республика Карелия; ООО "Черноморская Форель" - Краснодарский край; ООО "Малтат"- Красноярский край; ООО "МЕРИДИАН " - Сахалинская область; ООО "РЫБСТАНДАРТ" - Ленинградская область https://www.testfirm.ru/rating/03_2/

В 2024 году планируется реализация госпрограммы комплексного развития сельских территорий. В ее рамках с учетом результатов 2023 года в сельских агломерациях будет построено или обновлено 3,8 тыс. соцобъектов, 1,5 тыс. километров дорог, введено или приобретено 7,5 млн кв. метров жилья и реализовано 12 тыс. проектов благоустройства.

Также ожидается разработка и принятие программы развития индустриальной аквакультуры до 2030 года в рамках стратегии развития рыбохозяйственного комплекса и к 2030 году стоит цель почти вдвое нарастить производство товарной аквакультуры и основная ставка в стратегии делается на наращивание производства лососевых.

Товарная аквакультура является драйвером развития отрасли. Отечественные рыбоводы вносят важный вклад в общероссийское производство рыбной продукции, обеспечивая внутренний рынок свежей, живой и охлажденной рыбой, а также морепродуктами. Особенно важна положительная динамика в секторе востребованных лососевых и ценных морепродуктов, которые отвечают растущему в условиях импортозамещения потребительскому спросу.

По оперативным данным, за три квартала 2023 года объем производства продукции товарной аквакультуры в России превысил 294,2 тыс. т — на 6% выше аналогичного показателя прошлого года, сообщили в Росрыболовстве.

В структуре производства основными видами являются: лососевые, карповые, ценные гидробионты (устрицы, мидии, гребешки и другие моллюски и иглокожие) и осетровые виды. Прирост объема выпуска по видам составляет: лососевых — 11,4% (131,3 тыс. т); морепродуктов — 2% (67 тыс. т); осетровых — 11% (почти 5,2 тыс. т). Производство карповых остается на уровне прошлого года (83,2 тыс. т).

Первые позиции в данном сегменте традиционно занимает Северо-Западный федеральный округ — за три квартала 2023 года там выращено более 117 тыс. т товарной продукции, что на 6,6% выше уровня аналогичного периода 2022 года. Более 98% продукции аквакультуры, полученной в регионе, — лососевые: атлантический лосось (семга) и форель. Такой рыбы получено 116,2 тыс. т, что на 6,6% выше показателя 2022 года. В Мурманской области выращено 73,3 тыс. т лососевых, в Ленинградской области — 11,7 тыс. т, в Республике Карелия — 29,4 тыс. т.

На втором месте — Дальневосточный федеральный округ с объемом производства 66,5 тыс. т — прирост составил 3,4% относительно показателя 2022 года. Практически вся дальневосточная продукция произведена марифермерами Приморского края (64,2 тыс. т): почти 32 тыс. т моллюсков (гребешки, устрицы, мидии) и иглокожих (трепанги, морские ежи), а также 32 тыс. т ламинарии.

В тройку лидеров входит Южный федеральный округ, где выращено 59,2 тыс. т продукции товарной аквакультуры — на 3,5% выше показателя за тот же период 2022 года.

Хорошая динамика (+19%) наблюдается в Северо-Кавказском федеральном округе — 20,6 тыс. т. Рост показателя обеспечен преимущественно увеличением объема производства лососевых — на 43,2%, до 5,3 тыс. т.

Регионы ЮФО, в частности Краснодарский край, характеризуется перспективами для развития товарного рыбоводства. Наиболее перспективные отрасли — это выращивание деликатесных рыб (осетровые, форелевые), а также марикультура (моллюски). В этих направлениях Краснодарский край обладает высокой инвестиционной привлекательностью и способен реализовать импортозамещение в области продуктов аквакультуры и маркультуры и способен в полной мере обеспечить потребительский спрос на рыбную продукцию.

По итогам ушедшего года в Краснодарском крае произвели порядка 3 тыс. тонн форели. Это в 1,6 раза больше, чем 2022 году. Объем производства форели за год вырос с 1,8 тыс. до 2,9 тыс. тонн. Объем реализации вырос в два раза — с 1,2 тыс. до 2,4 тыс. тонн. <https://www.kommersant.ru/doc/6443295>

Успехи кубанских рыбоводов не ограничиваются форелью. По итогам 2023 года общий объем производства товарной рыбы в регионе превысил 25 тыс. тонн, что на 7% выше, чем в предыдущем году. При этом доля глубокой переработки рыбопродукции достигла 15 тыс. тонн, продемонстрировав прирост в 118%. Такая положительная динамика во многом связана с господдержкой рыбоперерабатывающей отрасли со стороны краевых властей.

Кубанская форель не только вкусна и полезна, но и доступна по цене. Это делает ее популярной среди широкого круга потребителей. Кроме того, местная рыба отличается высоким качеством и экологической чистотой, что является важным фактором для многих покупателей.

В целом, развитие рыбного хозяйства на Кубани идет полным ходом. Реализация таких масштабных проектов, как импортозамещение форели, способствует не только укреплению продовольственной безопасности региона, но и созданию новых рабочих мест и повышению уровня жизни местного населения.

<https://fish-info.ru/news/rybnoe-izobilie-kubani-forelevoe-protsvetanie/>

Таким образом, племенное производство эмбрионов, рыбопосадочного материала и товарной форели, становится одним из основных преимуществ АО «Племенной форелеводческий завод «Адлер».

VIII. ОТЧЕТ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ О РЕЗУЛЬТАТАХ РАЗВИТИЯ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА ПО ПРИОРИТЕТНЫМ НАПРАВЛЕНИЯМ ЕГО ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

В соответствии с Уставом Общества совет директоров в ходе своей работы последовательно реализовывал основные задачи, по приоритетным направлениям деятельности Общества руководствуясь при этом нормами действующего законодательства и положениями утвержденной Долгосрочной программы развития акционерного общества «Племенной форелеводческий завод «Адлер» на период 2019-2023 годы, в том числе по стратегическому развитию, продвижению Общества в отрасли экономики по линии аквакультуры, обеспечению действенного контроля за распоряжением активами и финансово-хозяйственной деятельностью Общества, улучшению прозрачности внутренних механизмов управления, совершенствованию системы контроля и подотчетности органов управления Общества.

В целях исполнения Долгосрочной программы развития АО «Племенной форелеводческий завод «Адлер» на период 2019-2023 годы, утвержденного на 2023 год Бюджета АО «Племзавод «Адлер» и обеспечения прироста производства продукции аквакультуры Обществом в отчетном 2023 году осуществлены следующие программные мероприятия:

1. В соответствии с планом проведения комплекса противоэпизоотических мероприятий, заключен и исполнен государственный контракт с Министерством сельского хозяйства Российской Федерации на оказание в 2023 году услуги по проведению противоэпизоотических мероприятий в области разведения одомашненных видов и пород рыб, включенных в Государственный реестр охраняемых селекционных достижений на сумму 12 850 000 (Двенадцать миллионов восемьсот пятьдесят тысяч) рублей 00 копеек.

2. В соответствии порядком предоставления субсидий за счет средств краевого бюджета юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям на возмещение части затрат на производство рыбопосадочного материала, товарной рыбы, а также на содержание племенного маточного поголовья, утвержденным приказами Министерства сельского хозяйства и перерабатывающей промышленности Краснодарского края №115 от 19 апреля 2016 г. и №38 от 21 февраля 2018 года, Обществу предоставлены следующие субсидии:

- субсидия на поддержку племенного животноводства на сумму 31 600 777,20 (Тридцать один миллион шестьсот тысяч семьсот семьдесят семь) рублей 20 копеек;

- субсидия в целях возмещение части затрат на производство рыбопосадочного материала на сумму 727 641 (семьсот двадцать семь тысяч шестьсот сорок один) рубль 79 копеек;

- субсидия в целях возмещение части затрат на производство товарной рыбы на сумму 2 687 317 (Два миллиона шестьсот восемьдесят семь тысяч триста семнадцать) рублей 58 копеек.

- субсидия в целях возмещение части затрат на приобретение рыбоводного оборудования на сумму 4 148 313 (Четыре миллиона сто сорок восемь тысяч триста тринадцать рублей) 75 копеек.

3. В отчетном 2023 году были заключены и исполнены 11 (одиннадцать) договоров на оказание услуги по искусственному воспроизводству водных биологических ресурсов и выпуску молоди рыбы в интересах Заказчика как лица, обязанного в интересах Российской Федерации возместить ущерб, нанесенный водным биологическим ресурсам и среде их обитания (выпуск черноморского лосося) в количестве 244 171 штука на общую сумму 23 004 378,92 (Двадцать три миллиона четыре тысячи триста семьдесят восемь) рублей 92 копейки (в т.ч. НДС 20%)

4. Повышение конкурентоспособности продукции аквакультуры за счет повышения качества продукции.

За 2023 год АО «Племенной форелеводческий завод «Адлер» достиг следующих показателей:

Улов товарной рыбы – 539 тонн;

Объем переработки – 222 тонн;

Объем выручки с НДС – 706 367 тыс.рублей;

Прибыль составила – 4 418 195 рублей 40 копеек.

В последующие годы совет директоров Общества будет уделять первостепенное внимание повышению прибыльности Общества, а также устойчивой, надежной и конкурентоспособной политике на основных рынках сбыта продукции Общества.

**IX. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОБЪЕМЕ КАЖДОГО ИЗ ИСПОЛЬЗОВАННЫХ
АКЦИОНЕРНЫМ ОБЩЕСТВОМ В ОТЧЕТНОМ ГОДУ ВИДОВ
ЭНЕРГЕТИЧЕСКИХ РЕСУРСОВ**

Таблица 9.1.

| Вид энергетического ресурса | Единица измерения | Объем потребления в натуральном выражении | | Объем потребления, тыс. руб., б/НДС | |
|-----------------------------|-------------------|---|--------|-------------------------------------|--------|
| | | 2022 | 2023 | 2022 | 2023 |
| Электрическая энергия | тыс. кВт. час. | 11683 | 12 239 | 62 908 | 90 783 |
| Газ (сжиженный балонный) | тыс. м. куб. | 0,15 | 0,04 | 6 | 2,38 |
| Бензин автомобильный | тонн | 45 | 50 | 1 790 | 21 25 |
| Топливо дизельное | тонн | 218 | 197 | 9 760 | 9 638 |
| Масло смазочное | тонн | 0,044 | 0,032 | 69 | 27 |
| Прочее | - | - | - | 19 | 20 |

Иные виды энергетических ресурсов, помимо указанных в таблице, в отчетном году Обществом не потреблялись и не использовались.

Рост в 2023 году расхода электроэнергии как в целом, так и на один килограмм привеса обусловлен дополнительной нагрузкой на электрические сети в связи с реализацией (с марта по декабрь включительно) Проекта «Капитальный ремонт существующих бассейнов с распределительным каналом и строительство новых некапитальных сооружений АО «Племзавод «Адлер»» и выводом бассейнов для содержания форели (в целях проведения ремонта) из производственного процесса, в результате чего также снизился улов товарной рыбы.

Данные по анализу кормового коэффициента и расходования электроэнергии за 2019-2023гг на 1 кг привеса приведены ниже в Таблица 9.2.

Таблица 9.2.

| Период | ед. изм. | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|--|----------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Привес | кг | 453 748 | 354 725 | 682 756 | 633 356 | 631 455 |
| Расход кормов | кг | 590 508 | 525 322 | 778 956 | 827 602 | 785 557 |
| Кормовой коэффициент | | 1,0 | 1,48 | 1,14 | 1,31 | 1,24 |
| <i>Динамика расхода кормов</i> | % | <i>-12%</i> | <i>14%</i> | <i>-23%</i> | <i>15%</i> | <i>-5%</i> |
| Расход электроэнергии, всего | кВт/час | 10 282 754 | 9 887 881 | 11 351 633 | 11 683 397 | 12 439 111 |
| Расход электроэнергии, на 1 кг. привеса | кВт/час | 22,66 | 27,87 | 16,63 | 18,45 | 19,70 |
| <i>Динамика расхода ЭЭ на 1 кг. привеса</i> | % | <i>-11%</i> | <i>23%</i> | <i>-40%</i> | <i>11%</i> | <i>7%</i> |

X. ОСНОВНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ РАЗВИТИЯ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА

Перспективы развития АО «Племенной форелеводческий завод «Адлер» разработаны и сформулированы в Долгосрочной программе развития АО «Племенной форелеводческий завод «Адлер» на период 2019-2023 годы, на основе анализа рынка в тех секторах экономики, которые находятся в сфере интересов Общества.

Долгосрочная программа развития АО «Племенной форелеводческий завод «Адлер» на период 2019-2023 годы, утверждена впервые решением совета директоров акционерного общества от 20.09.2019 года (Протокол №3 20.09.2019г.), применялась и применяется в новых редакциях, утвержденных решениями совета директоров АО «Племзавод «Адлер» (Протоколы: №8 от 29.04.2020г.; №15 от 18.02.2021г.).

Иные программы, в рамках реализации долгосрочной программы развития Общества на период 2019-2023 годы не принимались и не утверждались.

В соответствии со стратегическими направлениями развития Долгосрочной программой развития Общества на период 2019-2023 годы, поставлены стратегические цели и задачи, согласно данным приведённым в Таблице 10.1.

Таблица 10.1.

| Стратегические направления развития | Стратегические цели |
|---|--|
| Финансы | |
| Снижение издержек | Уменьшение расходов предприятия. |
| | Увеличение выручки от реализации продукции работ, услуг. |
| Маркетинговые решения | |
| Рост объемов производства и увеличение продаж | Увеличение объемов производства и реализации рыбопосадочного материала, товарной рыбы, продукции переработки |
| | Сохранение текущего рынка сбыта. Расширение и освоение новых рынков сбыта |
| | Формирование оптимального ассортимента |
| | Участие в программах с привлечением государственного финансирования |
| | Развитие сопутствующих видов деятельности |
| | Увеличение прибыли предприятия |
| Бизнес-процессы | |
| Технологическая модернизация производства | Модернизация производственных мощностей. Внедрение современных систем очистки воды |
| | Энергосбережение и повышение энергоэффективности |

| | |
|--|---|
| Повышение эффективности процессов закупочной деятельности и реализации продукции | Контроль за осуществлением производственных и вспомогательных процессов предприятия |
| | Повышение эффективности закупочной деятельности |
| | Внедрение систематизированного учета, эффективный учет и контроль соблюдения норм расхода материалов и производственных запасов |
| Персонал | |
| Повышение эффективности управления персоналом | Внедрение эффективной системы мотивации персонала |

Для АО «Племенной Форелеводческий завод «Адлер» основным перспективными направлениями развития является производство эмбрионов, племенного рыбопосадочного материала и выращивание товарной форели. Для выращивания и производства конкурентоспособной продукции определены направления развития предприятия и необходимые мероприятия, представленные в Таблице 10.2.:

Таблица 10.2.

| Приоритетные направления развития предприятия | Необходимые мероприятия | Ожидаемый результат |
|---|--|---|
| поддержание эпизоотического благополучия на заводе | -постоянный контроль за регулярностью проведения ветеринарно-профилактических и противоэпизоотических мероприятий; -участие в конкурсе и выполнение государственного контракта на проведение противоэпизоотических мероприятий в области разведения одомашненных видов и пород рыб, включенных в Государственный реестр охраняемых селекционных достижений. | -уменьшение отхода (гибели рыб); -увеличение объемов производства; -снижение себестоимости продукции. |
| сохранение и увеличение маточного стада при наличии соответствующей | -получение субсидии на содержание маточного стада. | -снижение себестоимости продукции за счет компенсации затрат, понесенных на содержание маточного стада. |

| | | |
|---|---|---|
| государственной поддержки (субсидии на содержание маточного стада) | | |
| увеличение объемов производства за счет участия в компенсационных мероприятиях по воспроизводству водных биологических ресурсов | -выполнение контрактов по воспроизводству водных биологических ресурсов Черноморского лосося (кумжи). | -рост объемов производства; -снижение себестоимости продукции. |
| совершенствование основных производственных процессов и процессов закупочной деятельности | -разработка соответствующих положений и регламентов в том числе планов закупки товаров, работ, услуг. | -снижение издержек; -повышение эффективности процессов закупочной деятельности, своевременность проведения закупочных процедур, в том числе закупки кормов, обеспечивающих бесперебойный производственный процесс. |
| совершенствование процессов учета и реализации продукции | -внедрение электронной системы учета реализации продукции. | -открытость и прозрачность учета движения продукции; -возможность принятия оперативных управленческих решений; -контроль объемов поставки и реализации продукции. |
| повышение эффективности управления персоналом через рост заинтересованности сотрудников в результатах их труда | -разработка соответствующих положений и регламентов. | -повышение эффективности управления персоналом; повышение производительности труда. |

Вышеперечисленные мероприятия, определенные Долгосрочной программой развития Общества на период 2019-2023 годы позволили увеличить объемы производства продукции, снизить удельный вес себестоимости в структуре выручки и повысить эффективность рыбоводного хозяйства.

Кроме того, на основании разработанного Обществом и утвержденного ФГБУН «Федеральный исследовательский центр Южный научный центр Российской академии наук» ЮНЦ РАН Технико-экономического обоснования модернизации и расширения производственных мощностей Акционерного общества «Племенной форелеводческий завод «Адлер» и выполненных работ

ООО «Регионпроект» по разработке основных технических решений и рабочей документации на «Капитальный ремонт существующих бассейнов с распределительным каналом и строительство новых некапитальных сооружений АО «Племзавод «Адлер»», 19.12.2022 года между АО «Племзавод «Адлер» и АО «Россельхозбанк» заключен Договор № 220300/0576 от открытия кредитной линии (далее – Договор) на реализацию Проекта «Капитальный ремонт существующих бассейнов с распределительным каналом и строительство новых некапитальных сооружений АО «Племзавод «Адлер»», (далее-Проект).

Сумма Договора 708 372 511 (Семьсот восемь миллионов триста семьдесят две тысячи пятьсот одиннадцать) рублей 00 копеек.

- Срок действия договора 29.03.2030г.;
- Процентная ставка – 5% - в период 2022-2025гг, 14% - в период 2026-2030гг.;
- Срок кредитования – 8 лет или 96 мес;
- Срок окупаемости – 5,66 лет.
- Внутренняя норма доходности, IRR, % - 28,20%;
- Чистая приведенная стоимость NPV - 676 635 тыс. руб.
- EBITDA - 3 478 867 тыс.руб.

Основные характеристики Проекта:

| № | Планируемые мероприятия |
|----|--|
| 1 | Размещение нового некапитального малькового цеха |
| 2 | Ремонт бассейнов рыбоводных участков №1; №2; №3 и распределительного канала с сохранением основных конструкций |
| 3 | Модернизация водоснабжения рыбоводных участков №1; №2; №3; №4 №6 (с устройством систем дегазации воды и установкой оборудования по обогащению воды кислородом) |
| 4 | Установка барабанных фильтров очистки воды |
| 5 | Восстановление проектной мощности рыбоводного участка №4 |
| 6 | Установка оборудования и ремонт нерестового осетрового цеха и увеличение садковой линии |
| 7 | Оснащение производственного процесса рыбоводным оборудованием |
| 8 | Установка мобильных газо-поршневых машин, для обеспечения завода стабильной электроэнергией |
| 9 | Модернизация системы электроснабжения (газогенерация) |
| 10 | Обновление Автопарка |

Бюджет Проекта

| Наименование затрат | Актуализированный бюджет Проекта | | |
|---|----------------------------------|----------------|-----------|
| | Всего | РСХБ | Племзавод |
| Капитальные вложения по Проекту с учетом НДС, всего | 720 514 | 720 514 | 0 |
| 1. Стоимость строительных (ремонтно-строительных, ремонтно-реставрационных) работ | 215 308 | 215 308 | 0 |
| 2. Стоимость монтажных работ | 26 409 | 26 409 | 0 |
| 2. Оборудование и транспорт | 329 631 | 329 631 | 10489,4 |
| 3. Прочие затраты | 9 222 | 9 222 | 0 |
| 4. Содержание службы заказчика и строительный контроль | 8 085 | 8 085 | 0 |
| 5. Непредвиденные работы и затраты | 11 773 | 11 773 | 0 |
| 6. НДС | 120 086 | 120 086 | 0 |
| Соотношение % | 100% | 100% | 0 |
| Предпроектные работы (за счет операционной деятельности) | - | - | 7 741,0 |
| Проектные работы (за счет операционной деятельности) | - | - | 10 000,0 |

Ожидаемый эффект от реализации проекта при выходе на полную мощность

| Наименование продукции | Ед.изм. | Объем производства в 2019 году | Объем производства после модернизации | % роста |
|-------------------------|----------|--------------------------------|---------------------------------------|---------|
| Улов | тн | 346 | 838 | 142% |
| Живая рыба | тн | 238 | 440 | 85% |
| Переработка | тн | 95 | 258 | 172% |
| Икра (форели) | тн | 6 | 10 | 67% |
| Икра (осетра) | тн | 0,2 | 1 | 400% |
| Икра на стадии глазка | млн.шт. | 8,5 | 30 | 253% |
| Рыбопосадочный материал | тн | 16 | 40 | 150% |
| Выручка (без НДС) | тыс.руб. | 269 913 | 654 712 | 143% |
| ЕВИТДА | тыс.руб. | 18 090 | 299 264 | 1 554% |

Открытие финансирования в рамках Договора об открытии кредитной линии состоялось 03.03.2023. Всего за 2023 год было освоено 615 775 344 руб.33 коп. Кроме того, на досрочное погашение основного долга направлено 35 015 736 руб. 57 копеек и на уплату срочных процентов 14 952 597 рублей 59 коп.

Плановый срок окончания реализации проекта 31.03.2024г.

Планируемые показатели (индикаторы) ожидаемых результатов в 2023 году, утвержденные решением совета директоров АО «Племзавод «Адлер» (протокол № 15 от 18 февраля 2021 года) и Бюджетом доходов и расходов на 2023

год, утвержденным решением совета директоров АО «Племзавод «Адлер» (протокол №36 от 30.01.2023г.), при выполнении программных и плановых мероприятий, представлены в натуральном выражении в Таблице 10.3. и в денежном выражении в Таблице 10.4.

Таблица 10.3.

| Номенклатурные группы | Ед. изм | План 2023 год ДПР | План 2023 год БДР |
|--------------------------------|-----------------|----------------------|----------------------|
| Улов товарной рыбы | тн | 383 | 677 |
| Живая рыба | тн | 240 | 367 |
| Форель | тн | 224 | 353 |
| Осетровые | тн | 5 | 6 |
| Растительнаяядные | тн | 11 | 8 |
| Переработка | тн | 99 | 209 |
| Соленая | тн | 16 | 12 |
| Копченая | тн | 33 | 31 |
| Вяленая | тн | 13 | 13 |
| Икра (форели) | тн | 7 | 7 |
| Икра (осетра) | тн | 0,1 | 1 |
| Набор на уху | тн | 5 | 4 |
| Субпродукты | тн | - | 1 |
| Потрошенная форель | тн | 24 | 135 |
| Потрошенный осетр | тн | 1 | 1 |
| Прочее | тн | - | 4 |
| Икра на стадии глазка | тыс. шт. | 8 503 | 20000 |
| Рыбопосадочный материал | тн | 14 | 24 |

Таблица 10.4.

| Статьи доходов | Ед. изм | План 2022 год ДПР | План 2023 год БДР |
|-----------------------------|-----------------|----------------------|----------------------|
| Живая рыба, в т.ч.: | тыс.руб. | 115550 | 211 513 |
| Форель | тыс.руб. | 103788 | 198 593 |
| Осетровые | тыс.руб. | 8751 | 9 799 |
| Растительнаяядные | тыс.руб. | 3012 | 3 120 |
| Переработка, в т.ч.: | тыс.руб. | | 243 608 |
| Соленая | тыс.руб. | 19025 | 19 490 |
| Копченая | тыс.руб. | 36 877 | 43 427 |
| Вяленая | тыс.руб. | 19061 | 20 493 |
| Икра (форели) | тыс.руб. | 40398 | 51 049 |
| Икра (осетра) | тыс.руб. | 5101 | 22 790 |
| Набор на уху | тыс.руб. | 924 | 1 086 |
| Субпродукты | тыс.руб. | - | 302 |
| Потрошенная форель | тыс.руб. | 11446 | 81 030 |
| Потрошенный осетр | тыс.руб. | - | 990 |
| Прочее | тыс.руб. | - | 2952 |

| | | | |
|--|-----------------|---------------|---------------|
| Икра на стадии глазка | тыс.руб. | 12 478 | 58 311 |
| Рыбопосадочный материал | тыс.руб. | 24 683 | 52 783 |
| Экскурсии | тыс.руб. | 3 323 | 6140 |
| Коммерческая рыбалка | тыс.руб. | 6 928 | 14 233 |
| ЖКХ (водоснабжение) | тыс.руб. | 455 | 352 |
| Дегустационный зал | тыс.руб. | 5 860 | 11599 |
| Выручка за оказание услуг по проведению противоэпизоотических мероприятий | тыс.руб. | 14 250 | 12850 |

Основными направлениями развития АО «Племенной форелеводческий завод «Адлер» являются:

- сокращение всех видов издержек производства, повышение энергоэффективности предприятия;
- выполнение комплекса мероприятий, направленных на разработку новых видов конкурентоспособной продукции, инновационных технологий и повышение качества продукции;
- реинжиниринг предприятия, предусматривающий организацию производства новой продукции и оптимизацию производств;
- совершенствование рыночной стратегии;
- совершенствование системы оплаты труда, кадровой политики Общества.

XI. ОСНОВНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА

По результатам финансово-хозяйственной деятельности за 2023 год выручка без НДС составила 632 627 тыс. рублей к планируемой 613 245 тыс.рублей, прибыль составила 4 418 195,40рублей 51 копейка.

Таблица 11.1

| Перечень финансовых требований (ковенантов) | ед. изм. | План, в соответствии с кредитным договором | План на 2023 год, БДР | Факт 2023 год | Отклонение, ед.изм. | Отклонение, % |
|---|----------|--|-----------------------|---------------|---------------------|---------------|
| Выручка б/НДС | тыс.руб. | 488 007 | 613 245 | 632 627 | 19 382 | 3% |
| ЕВИТДА | тыс.руб. | 105 876 | 53 331 | 108 411 | 55 080 | 103% |
| Товарная рыба (реализация) | тн | 345,9 | 369 | 304 | -65 | -18% |
| Переработка | тн | 221,1 | 208 | 222 | 14 | 7% |
| Икра на стадии глазка | тыс.шт | 20 000 | 20000 | 21 462 | 1 462 | 7% |
| Рыбопосадочный материал | тн | 24 | 24 | 26 | 2 | 8% |

Показатели, характеризующие финансовое положение Общества в 2023 году находятся в пределах нормативных значений, что свидетельствует об устойчивом положении предприятия и его способности своевременно реагировать на ситуацию, складывающуюся в отрасли.

Основные финансовые показатели деятельности акционерного общества «Племенной форелеводческий завод «Адлер», рассчитаны по данным бухгалтерской отчетности Общества.

Бухгалтерская отчетность Общества со всеми необходимыми пояснениями, аудиторским заключением приведена в Приложении к годовому отчету.

В результате выполнения мероприятий предусмотренных Долгосрочной программой развития АО «Племенной форелеводческий завод «Адлер» на период 2019-2023 годы и Бюджетом доходов и расходов на 2023 год, Обществом в отчетном 2023 году достигнуты следующие показатели:

в натуральном выражении

Таблица 11.2.

| Номенклатурные группы | Ед. изм | План 2023 год ДПР | План 2023 год Бюджет | Факт 2023 год | Отклонение по Бюджету, нат.ед. | Отклонение по Бюджету, % | Отклонение по ДПР, нат.ед. | Отклонение по ДПР, % |
|-----------------------|---------|-------------------|----------------------|---------------|--------------------------------|--------------------------|----------------------------|----------------------|
| Улов товарной рыбы | тн | 383 | 677 | 539 | -138 | -20% | 156 | 41% |
| Живая рыба | тн | 240 | 367 | 304 | -63 | -17% | 64 | 27% |
| Форель | тн | 224 | 353 | 284 | -69 | -20% | 60 | 27% |
| Осетровые | тн | 5 | 6 | 9 | 3 | 50% | 4 | 80% |
| Растительные | тн | 11 | 8 | 11 | 3 | 38% | 0 | 0% |

| | | | | | | | | |
|--------------------------------|-----------------|--------------|--------------|--------------|-------------|-----------|--------------|-------------|
| Переработка | тн | 99 | 209 | 222 | 13,3 | 6% | 123,2 | 124% |
| Соленая | тн | 16 | 12 | 13 | 1 | 8% | -3 | -19% |
| Копченая | тн | 33 | 31 | 37 | 5,8 | 19% | 3,8 | 12% |
| Вяленая | тн | 13 | 13 | 14 | 1 | 8% | 1 | 8% |
| Икра (форели) | тн | 7 | 7 | 9 | 2 | 29% | 2 | 29% |
| Икра (осетра) | тн | 0,1 | 1 | 1 | 0 | 0% | 0,9 | 900% |
| Набор на уху | тн | 5 | 4 | 10 | 6 | 150% | 5 | 100% |
| Субпродукты | тн | - | 1 | 1 | 0 | 0% | | |
| Потрошенная форель | тн | 24 | 135 | 129 | -6,5 | -5% | 104,5 | 435% |
| Потрошенный осетр | тн | 1 | 1 | 1 | 0 | 0% | 0 | 0% |
| Прочее | тн | - | 4 | 8 | 4 | 100% | | |
| Икра на стадии глазка | тыс. шт. | 8 503 | 20000 | 21462 | 1462 | 7% | 12959 | 152% |
| Рыбопосадочный материал | тн | 14 | 24 | 26 | 2 | 8% | 12 | 86% |

в денежном выражении

Таблица 11.3.

| СТАТЬИ ДОХОДОВ | Ед. изм | План 2023 год ДПР | План 2023 год Бюджет | Факт 2023 год | Отклонение по Бюджету, тыс.руб. | Отклонение по Бюджету, % | Отклонение по ДПР, тыс.руб. | Отклонение по ДПР, % |
|--------------------------------|-----------------|-------------------|----------------------|----------------|---------------------------------|--------------------------|-----------------------------|----------------------|
| Живая рыба, в т.ч.: | тыс.руб. | 115 550 | 211 513 | 181 972 | -29 541 | -14% | 66 422 | 57% |
| Форель | тыс.руб. | 103 788 | 198 593 | 162 714 | -35 879 | -18% | 58 926 | 57% |
| Осетровые | тыс.руб. | 8 751 | 9 799 | 14 429 | 4 630 | 47% | 5 678 | 65% |
| Растительные | тыс.руб. | 3 012 | 3 120 | 4 829 | 1 709 | 55% | 1 817 | 60% |
| Переработка, в т.ч.: | тыс.руб. | 132 832 | 243 608 | 275 691 | 32 083 | 13% | 142 859 | 108% |
| Соленая | тыс.руб. | 19 025 | 19 490 | 21 525 | 2 035 | 10% | 2 500 | 13% |
| Копченая | тыс.руб. | 36 877 | 43 427 | 54 046 | 10 619 | 24% | 17 169 | 47% |
| Вяленая | тыс.руб. | 19 061 | 20 493 | 21 475 | 982 | 5% | 2 414 | 13% |
| Икра (форели) | тыс.руб. | 40 398 | 51 049 | 65 803 | 14 754 | 29% | 25 405 | 63% |
| Икра (осетра) | тыс.руб. | 5 101 | 22 790 | 23 481 | 691 | 3% | 18 380 | 360% |
| Набор на уху | тыс.руб. | 924 | 1 086 | 2 838 | 1 752 | 161% | 1 914 | 207% |
| Субпродукты | тыс.руб. | - | 302 | 404 | 102 | 34% | | |
| Потрошенная форель | тыс.руб. | 11 446 | 81 030 | 77 335 | -3 695 | -5% | 65 889 | 576% |
| Потрошенный осетр | тыс.руб. | - | 990 | 2 182 | 1 192 | 120% | | |
| Прочее (стейки) | тыс.руб. | - | 2 952 | 6 602 | 3 650 | 124% | | |
| Икра на стадии глазка | тыс.руб. | 12 478 | 58 311 | 55 116 | -3 195 | -5% | 42 638 | 342% |
| Рыбопосадочный материал | тыс.руб. | 24 683 | 52 783 | 60 033 | 7 250 | 14% | 35 350 | 143% |
| Экскурсии | тыс.руб. | 3 323 | 6 140 | 8 344 | 2 204 | 36% | 5 021 | 151% |
| Коммерческая рыбалка | тыс.руб. | 6 928 | 14 233 | 10 511 | -3 722 | -26% | 3 583 | 52% |
| ЖКХ (водоснабжение) | тыс.руб. | 455 | 352 | 702 | 350 | 99% | 247 | 54% |
| Дегустационный зал | тыс.руб. | 5 860 | 11 599 | 16 910 | 5 311 | 46% | 11 050 | 189% |

| | | | | | | | | |
|---|----------|--------|--------|--------|--------|-----|--|--|
| Выручка за оказание услуг по проведению противозпизоотических мероприятий | тыс.руб. | 14 250 | 12 850 | 12 850 | 0 | 0% | | |
| Субсидия на содержание племенного маточного стада | тыс.руб. | 6 550 | 20 184 | 31 601 | 11 417 | 57% | | |
| Субсидии, предоставляемые в целях возмещения части затрат на: | | | | | | | | |
| -производство товарной рыбы | тыс.руб. | 2000 | 2823 | 2687 | -136 | -5% | | |
| -рыбопосадочного материала | тыс.руб. | - | 574 | 728 | 154 | 27% | | |
| - рыбоводное оборудование | тыс.руб. | - | - | 4148 | - | | | |

Оценка достижения утвержденных ключевых показателей эффективности деятельности за 2023год

Оценка достижения утвержденных ключевых показателей эффективности деятельности Общества осуществляется в соответствии с Положением о ключевых показателях эффективности деятельности АО «Племенной форелеводческий завод «Адлер» утвержденным решением совета директоров Общества 30.08.2019 года (Протокол №2), действующее в новой редакции утвержденной решением совета директоров Общества 29.04.2020 года (Протокол №8).

В состав ключевых показателей эффективности, в соответствии с Положением о ключевых показателях эффективности деятельности Общества входят финансово-экономические показатели, отраслевые показатели и показатели депремирования, приведенные в Таблице 11.4.

Таблица 11.4.

| № п/п | Наименование показателя | Ед.изм. | Вес показателя, % | Формула расчета |
|---|--|---------|-------------------|--|
| Финансово-экономические показатели | | | | |
| 1. | Рентабельность акционерного капитала (ROE) | % | 15 | Отношение фактического достигнутого значения (ROE) к плановой величине (ДПР) (ROE)=Чистая прибыль/среднегодовой акционерный капитал)*100% |

| | | | | |
|------------------------------|---|----------------------|----|---|
| 2. | Динамика размера EBITDA к предыдущему году (рост показателя) | % | 15 | $(EBITDA_i / EBITDA_{i-1}) * 100\%$, где: EBITDA _i - значение показателя текущего года EBITDA _{i-1} - значение показателя предыдущего года |
| 3. | Динамика Выручки (Q) | % | 15 | $(Q_i / Q_{i-1}) * 100\%$, где: Q _i - значение показателя текущего года Q _{i-1} - значение показателя предыдущего года |
| 4. | Повышение производительности труда 1 работника в стоимостном выражении - (В - Выработка) | тыс.руб/ чел.час. | 15 | Выработка (В): $V = Q / \text{Чср.сп (чел./час)}$ где Q – Выручка от продажи продукции, поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг за период времени (месяц, квартал, год), тыс.руб.; Чср.сп – Количество отработанных человеко-часов работниками списочного состава и внешними совместителями, человеко-часов. |
| 5. | Снижение затрат на приобретение товаров (работ, услуг) на единицу продукции, тыс. руб. – (ОР% - снижение операционных расходов) | % | 10 | $OP\% = \left[\left(\frac{OP_{i-1}}{B_{i-1}} \right) - \left(\frac{OP_i}{B_i} \right) \right] * 100$ где: ОР% - показатель Снижения операционных расходов; ОР _i - размер Операционных расходов отчетного периода; В _i - выручка Общества в соответствующем периоде; ОР _{i-1} - размер Операционных расходов предыдущего периода; В _{i-1} - выручка Общества в предыдущем периоде |
| Отраслевые показатели | | | | |

| | | | | |
|----------------------------------|--|---|---|---|
| 6. | Динамика производства продукции аквакультуры (улов товарной рыбы), тонн. (U) | % | 10 | $(U_i/U_{i-1}) * 100\%$, где: U _i - значение показателя текущего года U _{i-1} - значение показателя предыдущего года |
| 7. | Динамика реализации живой икры на стадии глазка, тыс.шт. (I) | % | 10 | $(I_i/I_{i-1}) * 100\%$, где: I _i - значение показателя текущего года I _{i-1} - значение показателя предыдущего года |
| 8. | Динамика реализации рыбопосадочного материала, тонн. (R) | % | 10 | $(R_i/R_{i-1}) * 100\%$, где: R _i - значение показателя текущего года R _{i-1} - значение показателя предыдущего года |
| Показатели депремирования | | | | |
| 9. | Невыполнение всех обязательств по выплате заработной платы работникам Общества по результатам закрытия отчетного периода | В случае наличия задолженности по заработной плате перед работниками Общества вознаграждение генеральному директору не может быть установлено вне зависимости от выполнения КПЭ | | |
| 10 | Отношение «Объема совокупного долга» к «Прибыли до вычета налоговых и процентных платежей и амортизации». | % | За каждый 0,1 превышение абсолютной величины норматива, размер депремирования – 1%, но не более 10% | Совокупные обязательства / прибыль до вычета налоговых и процентных платежей и амортизации (EBITDA) |
| 11 | Отношение «Суммы кредитов и займов» к «Прибыли до вычета». | % | За каждый 0,1 превышение абсолютной величины норматива, размер депремирования – 1%, но не более 10% | Сумма кредитов и займов / прибыль до вычета налоговых и процентных платежей и амортизации (EBITDA) |

По итогам 2023 года выручка (без НДС) от реализации продукции, товаров, работ и услуг составила 632 627 тыс. рублей, что на 3 % больше от запланированной в размере 613 245 тыс. рублей выручки.

Реализовано рыбопосадочного материала 26 тн. на сумму 60 033 тыс. руб., что на 8% больше запланированного. Реализовано икры на стадии глазка 21462

тыс. штук на сумму 55 116 тыс. руб., что на 7% больше в натуральных показателях от запланированного.

В целях соответствия рынку, Обществом закуплено оборудование – установка для получения триплоидной икры (производства Канада). В 2021-2023 годах проводятся эксперименты по выработке методики триплотизации икры на стадии глазка.

В 2023 году Общество реализовывало живую икру в 26 субъектов (порядка 45 городов) Российской Федерации и страны Евразийского экономического союза (Армения, Казахстан, Белоруссия).

Таблица 11.5.

| Страна получатель | Количество реализуемых эмбрионов (икры на стадии глазка), тыс. шт. |
|-------------------|--|
| Россия | 20862 |
| Казахстан | 300 |
| Белоруссия | 150 |
| Таджикистан | 150 |

Улов товарной рыбы за отчетный период составил 539 тн, что составило 79,6% от запланированного объема по утвержденному на 2023 год Бюджету и 140,7% от запланированного объема по утвержденному показателю на 2023 год по ДПР.

Сравнительный анализ выполнения основных показателей в 2023 году

Таблица 11.6

| Перечень финансовых требований (ковенантов) | ед. изм. | План, в соответствии с кредитным договором | План на 2023 год, БДР | Факт 2023 год | Отклонение, ед.изм. | Отклонение, % |
|---|----------|--|-----------------------|---------------|---------------------|---------------|
| Выручка б/НДС | тыс.руб. | 488 007 | 613 245 | 632 627 | 19 382 | 3% |
| ЕВИТДА | тыс.руб. | 105 876 | 53 331 | 108 411 | 55 080 | 103% |
| Товарная рыба (реализация) | тн | 345,9 | 369 | 304 | -65 | -18% |
| Переработка | тн | 221,1 | 208 | 222 | 14 | 7% |
| Икра на стадии глазка | тыс.шт | 20 000 | 20000 | 21 462 | 1 462 | 7% |
| Рыбопосадочный материал | тн | 24 | 24 | 26 | 2 | 8% |

Степень достижения ключевых показателей эффективности деятельности Общества в сравнительных показателях приведены в Таблице 11.7.

Таблица 11.7.

| № п/п | Наименование показателя | Ед.изм. | Вес показателя, % | Формула расчета | 2023 год | | Расчет показателя Усво д, |
|---|--|--------------------|-------------------|---|----------|-------|---------------------------|
| | | | | | План | Факт | |
| Финансово-экономические показатели, тыс.руб | | | | | | | |
| 1. | Рентабельность акционерного капитала (ROE) | % | 15 | Отношение фактического достигнутого значения (ROE) к плановой величине (ДПР) $(ROE) = \text{Чистая прибыль} / \text{среднегодовой акционерный капитал} * 100\%$ | 0,9 | 1,0 | 16,5 |
| 2. | Динамика размера EBITDA к предыдущему году (рост показателя) | % | 15 | $(EBITDA_i / EBITDA_{i-1}) * 100\%$, где: EBITDA i - значение показателя текущего года; EBITDA i-1- значение показателя предыдущего года | 101,1 | 145,4 | 21,6 |
| 3. | Динамика Выручки (Q) | % | 15 | $(Q_i / Q_{i-1}) * 100\%$, где: Q i - значение показателя текущего года; Q i-1- значение показателя предыдущего года. | 102 | 111,2 | 16,4 |
| 4. | Повышение производительности труда 1 работника в стоимостном выражении - (В - Выработка) | тыс.руб / чел.час. | 15 | Выработка (В): $V = Q / \text{Чср.сп}$ (чел./час); где Q – Выручка от продажи продукции, поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг за период времени (месяц, квартал, год), тыс.руб.; Чср.сп – Количество отработанных человеко-часов работниками списочного состава и внешними совместителями, человеко-часов. | 1,10 | 2,3 | 31,5 |
| 5. | Снижение затрат на приобретение товаров (работ, | % | 10 | $OP^* = \left[\left(\frac{OP_{i-1}}{B_{i-1}} \right) - \left(\frac{OP_i}{B_i} \right) \right] * 100\%$ | 2,0 | 0,02 | 0,0 |

| | | | | | | | |
|---------------------------|--|---|----|--|------------|-------|------|
| | услуг) на единицу продукции, тыс. руб. – (ОР% - снижение операционных расходов) | | | ОР% - показатель Снижения операционных расходов; ОР _i - размер Операционных расходов отчетного периода; В _i - выручка Общества в соответствующем периоде; ОР _{i-1} - размер Операционных расходов предыдущего периода; В _{i-1} - выручка Общества в предыдущем периоде | | | |
| Отраслевые показатели | | | | | | | |
| 6. | Динамика производства продукции аквакультуры (улов товарной рыбы), тонн. (U) | % | 10 | $(U_i/U_{i-1}) * 100\%$, где: U _i - значение показателя текущего года; U _{i-1} - значение показателя предыдущего года | 102 | 87,2 | 0,0 |
| 7. | Динамика реализации живой икры на стадии глазка, тыс.шт. (I) | % | 10 | $(I_i/I_{i-1}) * 100\%$, где: I _i - значение показателя текущего года; I _{i-1} - значение показателя предыдущего года | 100,0 1 | 94,8 | 0,0 |
| 8. | Динамика реализации рыбопосадочного материала, тонн. (R) | % | 10 | $(R_i/R_{i-1}) * 100\%$, где: R _i - значение показателя текущего года; R _{i-1} - значение показателя предыдущего года | 100,0 1 | 104,8 | 10,5 |
| Показатели депремирования | | | | | | | |
| 9. | Невыполнение всех обязательств по выплате заработной платы работникам Общества по результатам закрытия отчетного периода | В случае наличия задолженности по заработной плате перед работниками Общества вознаграждение генеральному директору не может быть установлено вне зависимости от выполнения КПЭ | | | | | |

| | | | | | | | |
|--------------------|---|----------|---|---|-----|-----|--------------|
| 10. | Отношение «Объема совокупного долга» к «Прибыли до вычета налоговых и процентных платежей и амортизации». | Значение | За каждый 0,1 превышение абсолютной величины норматива, размер депрем ирован ия – 1%, но не более 10% | Совокупные обязательства / прибыль до вычета налоговых и процентных платежей и амортизации (ЕВITDA) | 2,3 | 6,1 | -10,0 |
| 11. | Отношение «Суммы кредитов и займов» к «Прибыли до вычета». | Значение | За каждый 0,1 превышение абсолютной величины норматива, размер депрем ирован ия – 1%, но не более 10% | Сумма кредитов и займов / прибыль до вычета налоговых и процентных платежей и амортизации (ЕВITDA) | 0,2 | 5,5 | -10,0 |
| Итого Всвод | | | | | | | 76,42 |

Перевыполнение показателей «Динамика размера ЕВITDA к предыдущему году (рост показателя)» и «Выручка» обусловлено увеличением объемов реализации продукции цеха переработки, снижением расходов на производство единицы продукции и проведением (соблюдением) политики ценообразования.

Не достижение планового значения ключевых показателей эффективности деятельности Общества «Динамика реализации живой икры на стадии глазка» и «Динамика производства продукции аквакультуры (улов товарной рыбы)» связано:

- со сдвигом сроков начала реализации проекта модернизации;
- отсутствием кислорода (что позволило бы при увеличении плотности посадки сохранить кормовой коэффициент и прирост пред товарной и товарной

рыбы), в связи с задержкой поставки комплектующих и кислородного оборудования ввиду санкций;

- с проводимым, в рамках реализации Проекта модернизации ремонтном бассейнов ремонтно-маточного участка, в связи с чем временно часть ремонтно-маточного стада содержалось в выростных бассейнах. Данное обстоятельство повлекло за собой увеличение плотности посадки на других участках и как следствие уменьшение привеса пред товарной и товарной рыбы;

- с заменой трубопровода (из производства был выведен третий инкубационный участок), что повлекло за собой сокращение количественных показателей выращивания рыбопосадочного материала для товарного участка, так как весь рыбопосадочный материал для контрактов выращивался на шестом участке (ранее выращивался на третьем участке). Что привело к сдвигу производственного цикла, снижению объемов и увеличению сроков выращивания товарной рыбы.

Не достижение планового значения показателя «Снижение затрат на приобретение товаров (работ, услуг) на единицу продукции» объясняется увеличением затрат на консультационные услуги и услуг по проведению строительного аудита в рамках Проекта «Капитальный ремонт существующих бассейнов с распределительным каналом и строительство новых некапитальных сооружений АО «Племзавод «Адлер»» и переносом срока реализации Проекта.

Ведение финансовой хозяйственной деятельности Обществом в 2023 году осуществлялось в соответствии с утвержденной Долгосрочной программой развития Общества на период 2019-2023 годы и утвержденными Ключевыми показателями эффективности деятельности Общества, с составлением в установленном порядке в отчетных периодах бухгалтерской, финансовой отчетности, а также Бюджетом доходов и расходов АО «Племзавод «Адлер» на 2023 год (утвержден решением Совета директоров АО «Племзавод «Адлер» Протокол №36 от 30.01.2023 г.). Фактическая сумма доходов по основной деятельности (в том числе субсидий) за 2023 год составила 706 367тыс. рублей с НДС.

В целях обеспечения непрерывности производства Обществом в 2023 году за счет операционной деятельности было приобретено и введено в эксплуатацию основных средств на сумму 7 481 896 рублей 16 копеек:

| Наименование основного средства | Стоимость, руб. |
|--|-----------------|
| Автопогрузчик HangCha CPCD15-XRW10F (сер. № 18BB06379) приоб 2023 г. | 1 566 666,67 |
| Агрегат ЭЦВ10-160-50 нро 2023 год | 176 083,29 |
| Агрегат ЭЦВ10-160-50 нро 2023 год | 176 083,27 |
| Агрегат ЭЦВ10-160-50 нро 2023 год (16.06.23) | 175 140,00 |
| Агрегат ЭЦВ10-160-65 нро 2023 год | 214 268,27 |
| Аппарат HD 6/15 M KARCHER 1.150-930.0 (2023 г. Семенов И.А.) | 81 304,17 |
| Аппарат HD 9/20-4*КАР KARCHER 1.367-308.0\ (2023 г. Семенов И.А.) | 104 286,16 |
| Емкость ТРЖК-7У с кислородом. | 300 000,00 |
| Измельчитель веток с бензиновым двигателем DW-120 | 119 415,84 |
| Канализация автономная ЛОС Эко-Енот серии "Аэро 0,8" | 94 786,41 |

| | |
|---|--------------|
| Котел пищеварочный электрический КПЭМ 100/9 приоб. 2023 год | 189 141,53 |
| Кофемашина SAECO NEW ROYAL OTС | 59 408,35 |
| Кусторез бензиновый "FS 450K" (Stihl) 2.9 л.с., 8,1 кг. (2023 г.) | 60 789,97 |
| Кусторез бензиновый "FS 450K" (Stihl) 2.9 л.с., 8,1 кг. (2023 г.) | 60 554,40 |
| Кусторез бензиновый "FS 450K" (Stihl) 2.9 л.с., 8,1 кг. (2023 г.) | 60 554,40 |
| Ломтерезательная машина GEBA модуль WSM 200D б/у | 627 440,34 |
| Льдогенератор тип МР-ТЕК FIM 0.6 AIR (цех чистки) | 1 239 226,02 |
| Мотосекатор HL-КМ 145С, длина реза 50 см, 4243-740-5003 | 72 800,00 |
| Оксиметр оптический LOHAND LH-D702 | 79 341,84 |
| Площадка для размещения временных объектов торговли | 799 799,85 |
| Система автоматической пожарной сигнализации и оповещения и управления эвакуацией людей при пожаре. | 476 385,39 |
| Цифровая водяная баня 60 л B052 для термостатирования до 20 образцов Маршалла | 115 086,66 |
| Шкуроемная машина NOCK CORTEX CF 420 | 633 333,33 |

Кроме того, в связи с износом автопарка АО «Племзавод «Адлер», планируемым увеличением в 2024 и последующих годах реализации рыбопосадочного материала до 40 тонн в год и осуществления его доставки до покупателей, Обществом, в ноябре 2023 года было приобретено транспортное средство (Седельный тягач для перевозки живой рыбы марки DongFeng DFH 4x2).

В соответствии с положительным согласованием АО «РОССЕЛЬХОЗБАНК», вышеуказанная сделка осуществлена посредством заключения договора финансовой аренды (лизинга) № ДЛ-213668-23 от 30.10.23г. с ООО «Газпромбанк Автолизинг» на следующих условиях:

| | |
|-----------------------------------|---------------|
| -Стоимость предмета лизинга, руб. | 11 700 000,00 |
| -Общая сумма платежей, руб. | 17 425 088,00 |
| -Аванс, 20% | 2 340 000,00 |
| -Срок, лет | 5 |
| -Ежемесячный платеж, руб. | 255 649,8 |

Достоверность сведений, содержащихся в бухгалтерской и финансовой отчетности Общества за 2023 год, подтверждена 29.03.2024 года заключением и отчетом независимого аудита - ЗАО «Аналитическая группа», утвержденного Решением №10 Единственного акционера АО «Племенной форелеводческий завод «Адлер» от 08 июня 2023 года.

Бухгалтерская и финансовая отчетность Общества приведена в структуре аудиторского заключения от 29.03.2024 года о бухгалтерской отчетности Общества за 2023 год, подготовленного независимым аудитором ООО «Аналитическая группа», и являющихся в совокупности Приложением к годовому отчету Общества.

XII. СОСТОЯНИЕ ЧИСТЫХ АКТИВОВ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА

Сведения о чистых активах Общества (тыс. руб.):

| № п/п | Наименование показателей, тыс. руб. | 31.12.2021 | 31.12.2022 | 31.12.2023 |
|------------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1. | Активы, принимаемые к расчету | 417 654 | 506 127 | 1 127 360 |
| 2. | Пассивы, принимаемые к расчету | 60 693 | 76 099 | 661 389 |
| 3. | Стоимость чистых активов общества | 356 961 | 430 028 | 465 971 |

Величина чистых активов Общества на 31.12.2023 значительно превышает размер уставного капитала, что полностью удовлетворяет требованиям законодательства.

ХIII. ОСНОВНЫЕ ФАКТОРЫ РИСКА, СВЯЗАННЫЕ С ДЕЯТЕЛЬНОСТЬЮ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА

К рискам, которые могут оказать влияние на достижение запланированных результатов АО «Племенной форелеводческий завод «Адлер» относятся:

- неблагоприятная рыночная конъюнктура, затрудняющая реализацию дополнительных объемов продукции аквакультуры, а именно наличие на рынке более дешевой импортной продукции (Турецкая продукция).

К числу внутренних рисков Общества, относятся, прежде всего, организационный риск, демографический риск, а также производственные риски (кормообеспечение, ветеринарная защита).

Основными факторами, сдерживающими развитие товарной аквакультуры (товарного рыбоводства) в Российской Федерации, являются:

- слабо развитая рыночная инфраструктура;
- импорт оплодотворённой икры, рыбопосадочного материала и товарной продукции;
- отсутствие на внутреннем рынке отечественных кормов требуемого качества;
- высокие тарифы на энергоносители;
- высокая степень износа основных производственных фондов.

XIV. СВЕДЕНИЯ О КРУПНЫХ СДЕЛКАХ, СОВЕРШЕННЫХ АКЦИОНЕРНЫМ ОБЩЕСТВОМ В ОТЧЕТНОМ ГОДУ

В соответствии с положениями статьи 78 Федерального закона от 26.12.1995 года №208-ФЗ «Об акционерных обществах» крупной сделкой считается сделка (несколько взаимосвязанных сделок), выходящая за пределы обычной хозяйственной деятельности и при этом:

1) связанная с приобретением, отчуждением или возможностью отчуждения обществом прямо либо косвенно имущества (в том числе заем, кредит, залог, поручительство, приобретение такого количества акций или иных эмиссионных ценных бумаг, конвертируемых в акции публичного общества, которое повлечет возникновение у общества обязанности направить обязательное предложение в соответствии с главой XI.1 настоящего Федерального закона), цена или балансовая стоимость которого составляет 25 и более процентов балансовой стоимости активов общества, определенной по данным его бухгалтерской (финансовой) отчетности на последнюю отчетную дату;

2) предусматривающая обязанность общества передать имущество во временное владение и (или) пользование либо предоставить третьему лицу право использования результата интеллектуальной деятельности или средства индивидуализации на условиях лицензии, если их балансовая стоимость составляет 25 и более процентов балансовой стоимости активов общества, определенной по данным его бухгалтерской (финансовой) отчетности на последнюю отчетную дату.

В отчетном 2023 году АО «Пленной форелеводческий завод «Адлер» были совершено 7 (семь) сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» крупными сделками, одобрение которых осуществляется в порядке, предусмотренном Федеральным законом «Об акционерных обществах»:

1. Крупная сделка между АО «Россельхозбанк» (ОГРН 1027700342890) и АО «Племзавод «Адлер» - передача в залог движимого имущества, определенного в Приложении №1 к настоящему решению, в обеспечение исполнения обязательств ООО «Юг-Бизнеспартнер» по кредитному договору №200300/0432 от 15 декабря 2020 года.

Сделка одобрена: решением Единственного акционера АО «Племенной форелеводческий завод «Адлер» от 26 января 2023 года №4; решением совета директоров АО «Племенной форелеводческий завод «Адлер» (Протокол №34 от 23.01.2023г.).

2. Крупная сделка между АО «Россельхозбанк» и АО «Племзавод «Адлер» - заключение Дополнительного соглашения к Договору №200300/0432-5 о залоге оборудования от 12.11.2021 года, в связи выводом из состава обеспечения исполнения обязательств имущества, определенного в Приложении №2 к настоящему решению.

Сделка одобрена: решением Единственного акционера АО «Племенной форелеводческий завод «Адлер» от 26 января 2023 года №4; решением совета директоров АО «Племенной форелеводческий завод «Адлер» (Протокол №34 от 23.01.2023г.).

3. Крупная сделка между АО «Россельхозбанк» (ОГРН 1027700342890) и АО «Племзавод «Адлер» - передача в последующий залог движимого имущества по договорам №200300/0432-4 о залоге транспортных средств от 12 ноября 2021 года, №200300/0432-5 о залоге оборудования от 12 ноября 2021 года, определенного в Приложении №1 и Приложении №2 к настоящему решению, в обеспечение исполнения обязательств АО «Племзавод «Адлер» по Договору №220300/0576 об открытии кредитной линии от 19 декабря 2022 года.

Сделка одобрена: решением Единственного акционера АО «Племенной форелеводческий завод «Адлер» от 28 апреля 2023 года №10; решением совета директоров АО «Племенной форелеводческий завод «Адлер» (Протокол №38 от 24.04.2023г.).

4. Крупная сделка между АО «Россельхозбанк» (ОГРН 1027700342890) и АО «Племзавод «Адлер» - передача в залог движимого имущества – основных средств, определенного в Приложении №1 к настоящему решению, в обеспечение исполнения обязательств АО «Племзавод «Адлер» по Договору 220300/0576 об открытии кредитной линии от 19 декабря 2022 года.

Сделка одобрена: решением Единственного акционера АО «Племенной форелеводческий завод «Адлер» от 17 июля 2023 года №11; решением совета директоров АО «Племенной форелеводческий завод «Адлер» (Протокол №42 от 10.07.2023г.).

5. Крупная сделка между АО «Россельхозбанк» (ОГРН 1027700342890) и АО «Племзавод «Адлер» - заключение договора о залоге движимого имущества, приобретаемого АО «Племзавод «Адлер» в будущем, определенного в приложении к настоящему решению, в обеспечение исполнения обязательств АО «Племзавод «Адлер» по Договору №220300/0576 об открытии кредитной линии от 19 декабря 2022 года.

Сделка одобрена: решением Единственного акционера АО «Племенной форелеводческий завод «Адлер» от 28 августа 2023 года №11; решением совета директоров АО «Племенной форелеводческий завод «Адлер» (Протокол №43 от 14.08.2023г.).

6. Крупная сделка между АО «Россельхозбанк» (ОГРН 1027700342890) и АО «Племзавод «Адлер» - передача в залог движимого имущества – основных средств, определенного в Приложении №1 и в Приложении №2 к настоящему решению, в обеспечение исполнения обязательств АО «Племзавод «Адлер» по Договору 220300/0576 об открытии кредитной линии от 19 декабря 2022 года, а также в обеспечение исполнения обязательств ООО «Юг-Бизнеспартнер» по Кредитному договору №200300/0432 от 15 декабря 2020 года, заключенному между ООО «Юг-Бизнеспартнер» и АО «Россельхозбанк».

Сделка одобрена: решением Единственного акционера АО «Племенной форелеводческий завод «Адлер» от 31 октября 2023 года №13; решением совета директоров АО «Племенной форелеводческий завод «Адлер» (Протокол №45 от 18.10.2023г.).

7. Крупная сделка между АО «Россельхозбанк» (ОГРН 1027700342890) и АО «Племзавод «Адлер» - передача в залог движимого имущества – основных средств, определенного в Приложении к настоящему решению, в обеспечение исполнения обязательств АО «Племзавод «Адлер» по Договору 220300/0576 об

открытии кредитной линии от 19 декабря 2022 года, а также в обеспечение исполнения обязательств ООО «Юг-Бизнеспартнер» по Кредитному договору №200300/0432 от 15 декабря 2020 года, заключенному между ООО «Юг-Бизнеспартнер» и АО «Россельхозбанк».

Сделка одобрена: решение Единственного акционера АО «Племенной форелеводческий завод «Адлер» от 07 декабря 2023 года №13; решением совета директоров АО «Племенной форелеводческий завод «Адлер» (Протокол №46 от 06.12.2023г.).

XV. СВЕДЕНИЯ О СДЕЛКАХ С ЗАИНТЕРЕСОВАННОСТЬЮ, СОВЕРШЕННЫХ АКЦИОНЕРНЫМ ОБЩЕСТВОМ В ОТЧЕТНОМ ГОДУ

В соответствии с положениями статьи 81 Федерального закона от 26.12.1995 года №208-ФЗ «Об акционерных обществах» сделкой, в совершении которой имеется заинтересованность, признается сделка, в совершении которой имеется заинтересованность члена совета директоров (наблюдательного совета) общества, единоличного исполнительного органа, члена коллегиального исполнительного органа общества или лица, являющегося контролирующим лицом общества, либо лица, имеющего право давать обществу обязательные для него указания.

Указанные лица признаются заинтересованными в совершении обществом сделки в случаях, если они, их супруги, родители, дети, полнородные и неполнородные братья и сестры, усыновители и усыновленные и (или) подконтрольные им лица (подконтрольные организации):

- являются стороной, выгодоприобретателем, посредником или представителем в сделке;
- являются контролирующим лицом юридического лица, являющегося стороной, выгодоприобретателем, посредником или представителем в сделке;
- занимают должности в органах управления юридического лица, являющегося стороной, выгодоприобретателем, посредником или представителем в сделке, а также должности в органах управления управляющей организации такого юридического лица.

В отчетном 2023 году АО «Племенной форелеводческий завод «Адлер» было совершено 2 (Две) сделки, признаваемые в соответствии с Федеральным законом от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» сделками, в совершении которых имеется заинтересованность, одобрение которых осуществляется в порядке, предусмотренном Федеральным законом «Об акционерных обществах»:

1. Договор №40-1/01 субаренды части земельного участка для совместного использования от 17.01.2023 г. (Далее – Договор).

Договор заключен между АО «Племенной форелеводческий завод «Адлер» (Арендатор) и ООО «Специализированный застройщик «Сочи-Парк пять плюс» (Субарендатор).

Условия сделки: предоставление Арендатором Субарендатору во временное пользование сроком на 11 месяцев за плату части земельного участка площадью 24 000 (двадцать четыре тысячи) кв.м., в составе земельного участка из земель населенных пунктов, с разрешенным видом использования – «Сельскохозяйственного использования», площадью 804234 кв.м., с кадастровым номером 23:49:0404004:1070, расположенного по адресу: Краснодарский край, город Сочи, Адлерский район, село Казачий Брод, улица Форелевая, участок 45А, для размещения Субарендатором некапитальных складских помещений и открытых складских площадок для совместного использования.

Сделка одобрена: решением совета директоров АО «Племенной форелеводческий завод «Адлер» (Протокол №39 от 02.06.2023г.).

2. Договор №570/12 субаренды части земельного участка для совместного использования от 17.12.2023 г. (Далее – Договор).

Договор заключен между АО «Племенной форелеводческий завод «Адлер» (Арендатор) и ООО «Специализированный застройщик «Сочи-Парк пять плюс» (Субарендатор).

Условия сделки: предоставление Арендатором Субарендатору во временное пользование сроком на 11 месяцев за плату части земельного участка площадью 24 000 (двадцать четыре тысячи) кв.м., в составе земельного участка из земель населенных пунктов, с разрешенным видом использования – «Сельскохозяйственного использования», площадью 804234 кв.м., с кадастровым номером 23:49:0404004:1070, расположенного по адресу: Краснодарский край, город Сочи, Адлерский район, село Казачий Брод, улица Форелевая, участок 45А, для размещения Субарендатором некапитальных складских помещений и открытых складских площадок для совместного использования.

Сделка одобрена: решением совета директоров АО «Племенной форелеводческий завод «Адлер» (Протокол №47 от 27.12.2023г.).

XVI. ИНФОРМАЦИЯ О РАСПРЕДЕЛЕНИИ ПРИБЫЛИ ПОЛУЧЕННОЙ АКЦИОНЕРНЫМ ОБЩЕСТВОМ В ОТЧЕТНОМ ГОДУ

Вопрос о распределении прибыли полученной акционерным обществом «Племенной форелеводческий завод «Адлер» в отчетном 2023 году, будет рассмотрен в установленном законом порядке в 2024 году на годовом общем собрании акционеров АО «Племенной форелеводческий завод «Адлер».

По результатам финансово-хозяйственной деятельности в 2022 году прибыль акционерного общества составила 37 168 340 рублей 80 копеек, в том числе за счет получения субсидий в целях возмещения части затрат на производство товарной рыбы, рыбопосадочного материала, племенной субсидии и субсидий на приобретение рыбоводного оборудования.

Вопрос о распределении прибыли полученной акционерным обществом «Племенной форелеводческий завод «Адлер» в 2022 году, рассмотрен в установленном законом порядке в отчетном 2023 году (08 июня 2023 года) на годовом общем собрании акционеров акционерного общества «Племенной форелеводческий завод «Адлер».

Решением №10 Единственного акционера АО «Племенной форелеводческий завод «Адлер» от 08 июня 2023 года утверждено следующее распределение прибыли полученной Обществом за 2022 год в размере 37 168 340 (Тридцать семь миллионов сто шестьдесят восемь тысяч триста сорок) рублей 80 копеек:

- часть чистой прибыли в размере 95%, что в сумме составляет 35 309 923 (тридцать пять миллионов триста девять тысяч девятьсот двадцать три) рубля 76 копеек, направить на обеспечение АО «Племзавод «Адлер» производственных процессов по выращиванию товарной рыбы, приобретение и поддержание в рабочем состоянии производственного оборудования и техники.

- часть чистой прибыли в размере 5%, что в сумме составляет 1 858 417 (один миллион восемьсот пятьдесят восемь четыреста семнадцать) рублей 04 копейки, направить в соответствии с Уставом Общества на создание Резервного фонда АО «Племзавод «Адлер».

XVII. ОТЧЕТ О ВЫПЛАТЕ ОБЪЯВЛЕННЫХ (НАЧИСЛЕННЫХ) ДИВИДЕНДАХ ПО АКЦИЯМ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА

Вопрос о выплате объявленных (начисленных) дивидендов по акциям АО «Племенной форелеводческий завод «Адлер» в отчетном 2023 году, будет рассмотрен в установленном законом порядке в 2024 году на годовом общем собрании акционеров АО «Племенной форелеводческий завод «Адлер».

Вопрос о выплате объявленных (начисленных) дивидендов по акциям АО «Племенной форелеводческий завод «Адлер» в 2022 году, рассмотрен в установленном законом порядке в отчетном 2023 году (08 июня 2023 года) на годовом общем собрании акционеров акционерного общества «Племенной форелеводческий завод «Адлер».

Решением №10 Единственного акционера АО «Племенной форелеводческий завод «Адлер» от 08 июня 2023 года было принято решение не выплачивать дивиденды по итогам 2022 года.

XVIII. ИНФОРМАЦИЯ О ПОЛУЧЕННОЙ АКЦИОНЕРНЫМ ОБЩЕСТВОМ ГОСУДАРСТВЕННОЙ ПОДДЕРЖКИ В ОТЧЕТНОМ ГОДУ

В отчетном 2023 году АО «Племенной форелеводческий завод «Адлер» в установленном порядке, в рамках государственной поддержки являлось получателем субсидий на возмещение части затрат на производство товарной рыбы, рыбопосадочного материала, содержания племенного маточного стада и приобретения рыбоводного оборудования.

Общая сумма полученных в 2023 году Обществом субсидий составила – 39 164 050 (Тридцать девять миллионов сто шестьдесят четыре тысячи пятьдесят) рублей 32 копейки.

Объем полученных Обществом субсидий за предыдущие периоды представлен ниже в таблице.

Таблица 17.1.

| Год | Субсидия на товарную рыбу (краевая) | Субсидия на РПМ (краевая) | Субсидия на племенное маточное поголовье | Субсидия на рыбоводное оборудование | Всего по субсидиям за год, руб. |
|-------------|-------------------------------------|---------------------------|--|-------------------------------------|---------------------------------|
| 2018 | 3 554 686 | 356 429 | 32 731 682 | - | 36 642 798 |
| 2019 | 3 707 747 | 462 637 | 25 518 340 | - | 29 688 724 |
| 2020 | 2 439 038,78 | 326 773,40 | 24 895 646,94 | - | 27 661 459,12 |
| 2021 | 3 556 575,16 | 504 677,60 | 5 590 414,85 | - | 9 651 667,61 |
| 2022 | 2 473 650,92 | 890 480,50 | 30 066 847,16 | 2 304 808,44 | 35 735 787,02 |
| 2023 | 2 687 317,58 | 727 641,79 | 31 600 777,20 | 4 148 313,75 | 39 164 050,32 |

В отчетном 2023 году Обществом также был заключен и исполнен государственный контракт на оказание услуги по проведению противозэпизоотических мероприятий в области разведения одомашненных видов и пород рыб, включённых в Государственный реестр охраняемых селекционных достижений на сумму 12 850 000 (двенадцать миллионов восемьсот пятьдесят тысяч) рублей 00 копеек.

ХІХ. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ ПОЛИТИКИ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА В ОБЛАСТИ ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ И КОМПЕНСАЦИИ РАСХОДОВ ОРГАНОВ УПРАВЛЕНИЯ ОБЩЕСТВА В ОТЧЕТНОМ ГОДУ

Выплата вознаграждения членам совета директоров, исполнительному органу акционерного общества «Племенной форелеводческий завод «Адлер» должна осуществляться в соответствии с положениями по вознаграждению, утвержденными советом директоров и (или) общим собранием акционеров Общества.

В соответствии с положениями Устава акционерного общества «Племенной форелеводческий завод «Адлер», действовавшего в отчетном периоде, и положениями пункта 8.1. Положения о совете директоров АО «Племенной форелеводческий завод «Адлер» утвержденного распоряжением Федерального агентства по управлению государственным имуществом от 11.03.2020 года №98-р «О решении внеочередного общего собрания акционеров акционерного общества Племенной форелеводческий завод «Адлер», по решению общего собрания акционеров членам совета директоров в период исполнения ими своих обязанностей может выплачиваться вознаграждение и (или) компенсироваться расходы, связанные с исполнениями ими функций членов совета директоров. Размеры такого вознаграждения и размеры компенсаций устанавливаются решением общего собрания акционеров в соответствии с положением о вознаграждениях и компенсациях, выплачиваемых членам совета директоров.

В отчетном 2023 году членам совета директоров АО «Племенной форелеводческий завод «Адлер» вознаграждение не выплачивалось.

В 2023 году фонд заработной платы единоличного исполнительного органа (генерального директора) акционерного общества «Племенной форелеводческий завод «Адлер» за 12 месяцев составил – 5 425 186,83 (Пять миллионов четыреста двадцать пять тысяч сто восемьдесят шесть) рублей 83 копейки, в том числе 3 155 535, 20 (Три миллиона сто пятьдесят пять тысяч пятьсот тридцать пять) рублей 20 копеек вознаграждение единоличного исполнительного органа по итогам работы в 2021 - 2022 годах.

Положение о вознаграждении Единоличного исполнительного органа АО «Племзавод «Адлер», утверждено впервые решением совет директоров «АО «Племзавод «Адлер» от 30.08.2019 года (Протокол №2 от 30.08.2019г.), применяется с 29.04.2020 г. в новой редакции утвержденной решением совета директоров АО «Племзавод «Адлер» Протокол №8 от 29.04.2020г.).

В 2023 году советом директоров АО «Племенной форелеводческий завод «Адлер» 05 июня 2023 года (Протокол №40) было принято решение об утверждении размера вознаграждения единоличного исполнительного органа (генерального директора) акционерного общества «Племенной форелеводческий завод «Адлер» по итогам работы в 2022 году в сумме – 3 123 470 рублей 37 копеек. Выплата вознаграждения единоличному исполнительному органу (генеральному директору) осуществляется в соответствии с порядком начисления, утвержденным приказом по Обществу №211-К от 12.07.2023 года.

XX. АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ О ДОСТОВЕРНОСТИ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2023 ГОД

Аудиторское заключение независимого аудитора о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «Племенной форелеводческий завод «Адлер» за 2023 год прилагается к годовому отчету.

XXI. ГОДОВАЯ БУХГАЛТЕРСКАЯ (ФИНАНСОВАЯ) ОТЧЕТНОСТЬ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА ЗА 2023 ГОД

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность АО «Племенной форелеводческий завод «Адлер»» за 2023 год, прилагается к годовому отчету в составе аудиторского заключения независимого аудитора о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «Племенной форелеводческий завод «Адлер» за 2023 год.

XXII. ИНФОРМАЦИЯ О СОБЛЮДЕНИИ АКЦИОНЕРНЫМ ОБЩЕСТВОМ РЕКОМЕНДАЦИЙ КОДЕКСА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ

В своей деятельности акционерное общество «Племенной форелеводческий завод «Адлер» следует принципам и рекомендациям Кодекса корпоративного управления (письмо ЦБ РФ от 10 апреля 2014 г. № 06-52/2463).

АО «Племенной форелеводческий завод «Адлер» обеспечивает акционерам все возможности по участию в управлении Обществом и ознакомлению с информацией о деятельности Общества в соответствии с Федеральным Законом от 26.12.1995 N 208-ФЗ «Об акционерных обществах», Федеральным Законом от 22.04.1996 N 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг» и нормативными правовыми актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг.

Основным принципом построения Обществом взаимоотношений с акционерами является разумный баланс интересов Общества как хозяйствующего субъекта и как акционерного общества, заинтересованного в защите прав и законных интересов своих акционеров.

1. Права акционеров

Акционеры имеют право участвовать в управлении акционерным обществом путем принятия решений по вопросам деятельности Общества на общем собрании акционеров.

Акционерам предоставлено право на регулярное и своевременное получение информации о деятельности Общества.

Акционерам обеспечивается право на участие в распределении прибыли путем принятия ими решения о распределении прибыли на годовом общем собрании акционеров.

Общество предоставляет акционерам и иным заинтересованным лицам, имеющим право на получение, с даты получения (предъявления) соответствующего требования, информацию, указанную в запросе.

2. Совет директоров

В Обществе утверждено Положение о совете директоров (Утверждено распоряжением Федерального агентства по управлению государственным имуществом от 11.03.2020 года №98-р «О решении внеочередного общего собрания акционеров акционерного общества «Племенной форелеводческий завод «Адлер»).

Совет директоров является органом управления Общества, осуществляющим общее руководство деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесённых Федеральным законом «Об акционерных обществах» и уставом Общества к компетенции общего собрания акционеров Общества.

Вопросы, отнесенные к компетенции совета директоров Общества, не могут быть переданы на решение исполнительному органу Общества.

Количественный состав совета директоров Общества составляет 5 (пять) членов.

3. Исполнительное руководство

В Обществе утверждено Положение о единоличном исполнительном органе (генеральном директоре), (Утверждено распоряжением Федерального агентства по управлению государственным имуществом от 11.03.2020 года №98-р «О решении внеочередного общего собрания акционеров акционерного общества «Племенной форелеводческий завод «Адлер»). С 09 декабря 2022 года в Обществе применяется Положение о единоличном исполнительном органе (генеральном директоре) утвержденное в новой редакции Решением №3 Единственного акционера Общества от 09.12.2022 года.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом – генеральным директором.

Генеральный директор Общества подотчетен совету директоров и общему собранию акционеров.

Генеральный директор назначается общим собрание акционеров на срок до 5 (Пяти) лет.

Генеральный директор не может быть одновременно председателем совета директоров Общества, равно как и председательствующим на заседании совета директоров.

4. Прозрачность и раскрытие информации

В соответствии с требованиями Банка России, Обществом регулярно раскрываются ежеквартальные отчеты эмитента, годовые отчеты и бухгалтерская отчетность.

В соответствии с Положением Банка России от 27 марта 2020 г. N 714-П "О раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг", тексты документов, а также информация в форме сообщений о существенных фактах, публикуется на странице в сети Интернет, предоставляемой распространителем информации на рынке ценных бумаг по адресу: <https://fedresurs.ru> .

Раскрытие информации об Обществе осуществляется по средствам интернет ресурса на странице Федресурса - Единого федерального реестра юридически значимых сведений о фактах деятельности юридических лиц, индивидуальных предпринимателей и иных субъектов экономической деятельности.

Структура и содержание страницы в сети Интернет, предоставляемой распространителем информации на рынке ценных бумаг, а также порядок обеспечения доступа к информации эмитента, опубликованной на указанной странице в сети Интернет, соответствует требованиям федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг. Основная информация об обществе оперативно размещается на странице Общества в сети Интернет по адресу: <http://forelevoe-hozyaistvo.ru>

5. Внутренний контроль и аудит

В соответствии с требованиями Федерального закона от 26.12.1995 г. №208–ФЗ «Об акционерных обществах», Федерального закона от 30.12.2008 г. №307-ФЗ «Об аудиторской деятельности» и Положением о закупке товаров, работ и услуг для нужд АО «Племенной форелеводческий завод «Адлер»,

Общество ежегодно проводит аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Процедура выбора аудитора осуществляется на конкурсной основе.

Утверждение аудитора осуществляется общим собранием акционеров.

Решением №10 Единственного акционера АО «Племенной форелеводческий завод «Адлер» от 08 июня 2023 года аудитором для проведения ежегодного обязательного аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2023 года, утверждено – ООО «Аналитическая группа» (ОГРН 1026300034302).

Для осуществления контроля за финансово – хозяйственной деятельностью Общества, общим собранием акционеров избирается ревизионная комиссия.

Порядок деятельности ревизионной комиссии определяется внутренним документом АО «Племенной форелеводческий завод «Адлер» - Положением о ревизионной комиссии (Утверждено распоряжением Федерального агентства по управлению государственным имуществом от 11.03.2020 года №98-р «О решении внеочередного общего собрания акционеров акционерного общества «Племенной форелеводческий завод «Адлер»).

Проверка финансово – хозяйственной деятельности Общества осуществляется по итогам деятельности Общества за год, а также во всякое время по инициативе ревизионной комиссии, решению общего собрания акционеров, совета директоров или по требованию акционера (акционеров), владеющего в совокупности не менее чем 10 процентами голосующих акций общества.

Ревизионная комиссия ежегодно избирается на годовом общем собрании акционеров в количестве 3 (трех) человек.

6. Корпоративный секретарь

В АО «Племенной форелеводческий завод «Адлер» решением совета директоров Общества от 20.09.2019 года утверждено Положение о корпоративном секретаре (Протокол №3).

Решением совета директоров АО «Племенной форелеводческий завод Адлер (Протокол №24 от 17.09.2021г.) корпоративным секретарем Общества избран Моторный Дмитрий Ярославович.

Корпоративный секретарь является должностным лицом акционерного общества.

Целями работы Корпоративного секретаря являются:

- обеспечение соблюдения исполнительными органами и работниками общества требований действующего законодательства, устава и внутренних документов общества, гарантирующих реализацию прав и законных интересов акционеров;

- обеспечение соблюдения прав и имущественных интересов акционеров, помощь акционерам в реализации их прав, поддержание баланса интересов между участниками корпоративных правоотношений;

- развитие практики корпоративного управления Общества в соответствии с интересами его акционеров и иных заинтересованных лиц;

Корпоративный секретарь организует и обеспечивает взаимодействие Общества с регистратором, аудитором, независимым оценщиком, федеральными органами исполнительной власти и антимонопольными органами.

**XXIII. ИНАЯ ИНФОРМАЦИЯ, ПРЕДУСМОТРЕННАЯ УСТАВОМ
АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА ИЛИ ИНЫМ ВНУТРЕННИМ
ДОКУМЕНТОМ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА**

Иная информация, предусмотренная к раскрытию Уставом АО «Племенной форелеводческий завод «Адлер» или иным внутренним документом Общества, отсутствует.

**Общество с ограниченной ответственностью
“Аналитическая группа”**



Член саморегулируемой организации аудиторов
АССОЦИАЦИЯ «СОДРУЖЕСТВО» ОРНЗ: 12006178896

Зарегистрировано Постановлением Администрации Ленинского района
г.Самары №465 от 24 марта 1998г.

Реорганизовано в форме преобразования из ЗАО в ООО
ОГРН 1206300034302 от 04 июня 2020г.

Адрес: 443013, г. Самара, ул. Дачная, д. влд2к1, офис 432

тел. +7 (846) 270-26-00, +7-902-372-50-57сот.

р/с 40702810854400006350 в ПОВОЛЖСКОМ БАНКЕ

ПАО СБЕРБАНК к/с 30101810200000000607, БИК 043601607,

ИНН/КПП 6317147420/631701001

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА**

о бухгалтерской отчетности

АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА

**«ПЛЕМЕННОЙ ФОРЕЛЕВОДЧЕСКИЙ
ЗАВОД «АДЛЕР»**

за 2023 год

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам Акционерного общества
«Племенной форелеводческий завод «Адлер»

МНЕНИЕ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Акционерного общества «Племенной форелеводческий завод «Адлер» (ОГРН 1192375000850), 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 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 «Племенной форелеводческий завод «Адлер» 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 аудируемому лицу 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 иные 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.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА И СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА 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 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 аудируемого лица, прекратить его деятельность или когда у руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Члены Совета директоров 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:

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 членами Совета директоров 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.

Куприянова Елена Борисовна,
действующая от имени аудиторской организации на основании
Доверенности б/н от 01.10.2023 сроком на 3 (Три) года
руководитель аудита, по результатам которого
составлено аудиторское заключение (ОРНЗ 22006085973)



Аудиторская организация
Общество с ограниченной ответственностью «Аналитическая группа»,
443013, Самарская область, г. Самара, ул. Дачная, д. влд2к1, офис 432,
ОРНЗ 12006178896

«29» марта 2024г.

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2023 г.

| | | | | |
|---|--------------------------|-------------------|-----------|-------------|
| | Форма по ОКУД | 0710001 | | |
| | Дата (число, месяц, год) | 31 | 12 | 2023 |
| Организация Акционерное общество "ПЛЕМЕННОЙ ФОРЕЛЕВОДЧЕСКИЙ ЗАВОД "АДЛЕР" | по ОКПО | 35423984 | | |
| Идентификационный номер налогоплательщика | ИНН | 2367006890 | | |
| Вид экономической деятельности Рыбоводство прудовое | по ОКВЭД 2 | 03.22.3 | | |
| Организационно-правовая форма / форма собственности Непубличные акционерные общества / Частная собственность | по ОКОПФ / ОКФС | 12267 | 16 | |
| Единица измерения: в тыс. рублей | по ОКЕИ | 384 | | |
| Местонахождение (адрес) 354393, Краснодарский край, г. Сочи, с Казачий Брод, ул. Форелевая, дом 45-А | | | | |


Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ


Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора **ООО "АГ"**

| | | |
|---|-----------------|----------------------|
| Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора | ИНН | 6317147420 |
| Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора | ОГРН/ ОГРНИП | 1206300034302 |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. |
|-----------|--|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | АКТИВ | | | | |
| | I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | |
| P1.1 | Нематериальные активы | 1110 | 715 | 781 | 846 |
| | Результаты исследований и разработок | 1120 | - | - | - |
| | Нематериальные поисковые активы | 1130 | - | - | - |
| | Материальные поисковые активы | 1140 | - | - | - |
| P2.1 | Основные средства | 1150 | 339 227 | 150 736 | 153 860 |
| | в том числе: | | | | |
| | Основные средства | | 178 647 | - | - |
| | Авансы выданные на приобретение (строительство основных средств) | | 160 580 | - | - |
| | Доходные вложения в материальные ценности | 1160 | - | - | - |
| | Финансовые вложения | 1170 | - | - | - |
| | Отложенные налоговые активы | 1180 | - | - | - |
| P2.2 | Прочие внеоборотные активы | 1190 | 332 545 | 117 | 145 |
| | Итого по разделу I | 1100 | 672 487 | 151 634 | 154 851 |
| | II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | |
| P4.1 | Запасы | 1210 | 319 834 | 270 831 | 233 869 |
| | Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220 | 42 131 | 600 | - |
| P5.1 | Дебиторская задолженность | 1230 | 59 918 | 25 380 | 18 380 |
| | Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) | 1240 | - | - | - |
| | Денежные средства и денежные эквиваленты | 1250 | 30 086 | 57 682 | 44 579 |
| | Прочие оборотные активы | 1260 | - | - | 2 053 |
| | Итого по разделу II | 1200 | 451 969 | 354 493 | 298 881 |
| | БАЛАНС | 1600 | 1 124 456 | 506 127 | 453 732 |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. |
|-----------|--|------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | ПАССИВ | | | | |
| | III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ | | | | |
| | Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей) | 1310 | 323 860 | 323 860 | 323 860 |
| | Собственные акции, выкупленные у акционеров | 1320 | - | - | - |
| | Переоценка внеоборотных активов | 1340 | - | - | - |
| | Добавочный капитал (без переоценки) | 1350 | 27 750 | - | - |
| | Резервный капитал | 1360 | 2 561 | 2 340 | 482 |
| | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 1370 | 107 341 | 103 144 | 67 834 |
| | Итого по разделу III | 1300 | 461 512 | 429 344 | 392 176 |
| | IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| P5.3 | Заемные средства | 1410 | 580 760 | - | - |
| | Отложенные налоговые обязательства | 1420 | - | - | - |
| | Оценочные обязательства | 1430 | - | - | - |
| | Прочие обязательства | 1450 | 17 060 | - | - |
| | Итого по разделу IV | 1400 | 597 819 | - | - |
| | V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| | Заемные средства | 1510 | - | - | - |
| P5.3 | Кредиторская задолженность | 1520 | 42 854 | 45 036 | 51 770 |
| | Доходы будущих периодов | 1530 | 4 459 | 684 | 863 |
| P7 | Оценочные обязательства | 1540 | 17 811 | 31 063 | 8 923 |
| | Прочие обязательства | 1550 | - | - | - |
| | Итого по разделу V | 1500 | 65 124 | 76 783 | 61 556 |
| | БАЛАНС | 1700 | 1 124 456 | 506 127 | 453 732 |

Руководитель  **Жигалко Александр Александрович**
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер  **Солнцева Елена Геннадьевна**
(подпись) (расшифровка подписи)


27 марта 2024 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2023 г.

| | | | | | |
|---|--|--------------------------|-------------------|-----------|-------------|
| | | Форма по ОКУД | Коды | | |
| | | Дата (число, месяц, год) | 0710002 | | |
| | | по ОКПО | 31 | 12 | 2023 |
| Организация | Акционерное общество "ПЛЕМЕННОЙ ФОРЕЛЕВОДЧЕСКИЙ ЗАВОД "АДЛЕР" | ИНН | 35423984 | | |
| Идентификационный номер налогоплательщика | | по ОКВЭД 2 | 2367006890 | | |
| Вид экономической деятельности | Рыбоводство прудовое | по ОКОПФ / ОКФС | 03.22.3 | | |
| Организационно-правовая форма / форма собственности | Непубличные акционерные общества / Частная собственность | по ОКЕИ | 12267 | 16 | |
| Единица измерения: | в тыс. рублей | | 384 | | |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2023 г. | За Январь - Декабрь 2022 г. |
|-----------|---|------|-----------------------------|-----------------------------|
| | Выручка | 2110 | 632 627 | 571 315 |
| | Себестоимость продаж | 2120 | (385 970) | (360 488) |
| | Валовая прибыль (убыток) | 2100 | 246 657 | 210 827 |
| | Коммерческие расходы | 2210 | (44 705) | (44 980) |
| | Управленческие расходы | 2220 | (76 409) | (71 591) |
| | Прибыль (убыток) от продаж | 2200 | 125 543 | 94 256 |
| | Доходы от участия в других организациях | 2310 | - | - |
| | Проценты к получению | 2320 | 970 | 1 231 |
| | Проценты к уплате | 2330 | (271) | - |
| | Прочие доходы | 2340 | 51 516 | 38 274 |
| | Прочие расходы | 2350 | (163 507) | (89 574) |
| | Прибыль (убыток) до налогообложения | 2300 | 14 251 | 44 187 |
| | Налог на прибыль | 2410 | - | - |
| | в том числе: | | | |
| | текущий налог на прибыль | 2411 | - | - |
| | отложенный налог на прибыль | 2412 | - | - |
| | Прочее | 2460 | (9 833) | (7 019) |
| | Чистая прибыль (убыток) | 2400 | 4 418 | 37 168 |

| 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 | 4 418 | 37 168 |
| | Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию | 2900 | - | - |
| | Разводненная прибыль (убыток) на акцию | 2910 | - | - |

Руководитель  Жигалко Александр Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер  Солнцева Елена Геннадьевна
(подпись) (расшифровка подписи)

27 марта 2024 г.

Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2023 г.

Организация Акционерное общество "ПЛЕМЕННОЙ ФОРЕЛЕВОДЧЕСКИЙ ЗАВОД "АДЛЕР"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности Рыбоводство прудовое
 Организационно-правовая форма / форма собственности Непубличные акционерные общества / Частная собственность
 Единица измерения: в тыс. рублей

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

| Коды | | |
|------------|----|------|
| 0710004 | | |
| 31 | 12 | 2023 |
| 35423984 | | |
| 2367006890 | | |
| 03.22.3 | | |
| 12267 | 16 | |
| 384 | | |

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. | 3100 | 323 860 | - | - | 482 | 67 834 | 392 176 |
| За 2022 г. | | | | | | | |
| Увеличение капитала - всего: | 3210 | - | - | - | - | 37 168 | 37 168 |
| в том числе: | | | | | | | |
| чистая прибыль | 3211 | X | X | X | X | 37 168 | 37 168 |
| переоценка имущества | 3212 | X | X | - | X | - | - |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала | 3213 | X | X | - | X | - | - |
| дополнительный выпуск акций | 3214 | - | - | - | X | X | - |
| увеличение номинальной стоимости | 3215 | - | - | - | X | - | X |
| реорганизация юридического лица | 3216 | - | - | - | - | - | - |
| Уменьшение капитала - всего: | 3220 | - | - | - | - | - | - |
| 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 | 3224 | - | - | - | X | - | - |
| уменьшение количества акций | 3225 | - | - | - | X | - | - |
| реорганизация юридического лица | 3226 | - | - | - | - | - | - |
| дивиденды | 3227 | X | X | X | X | - | - |

| Наименование показателя | Код | Уставный капитал | Собственные акции, выкупленные у акционеров | Добавочный капитал | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого |
|--|------|------------------|---|--------------------|-------------------|--|---------|
| Изменение добавочного капитала | 3230 | X | X | - | - | - | X |
| Изменение резервного капитала | 3240 | X | X | X | 1 858 | (1 858) | X |
| Величина капитала на 31 декабря 2022 г. | 3200 | 323 860 | - | - | 2 340 | 103 144 | 429 344 |
| <u>За 2023 г.</u> | | | | | | | |
| Увеличение капитала - всего: | 3310 | - | - | 27 750 | - | 4 418 | 32 168 |
| в том числе: | | | | | | | |
| чистая прибыль | 3311 | X | X | X | X | 4 418 | 4 418 |
| переоценка имущества | 3312 | X | X | - | X | - | - |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала | 3313 | X | X | - | X | - | - |
| дополнительный выпуск акций | 3314 | - | - | - | X | X | - |
| увеличение номинальной стоимости акций | 3315 | - | - | - | X | - | X |
| реорганизация юридического лица | 3316 | - | - | - | - | - | - |
| внесение вклада в имущество общества | 3317 | - | - | 27 750 | - | - | 27 750 |
| Уменьшение капитала - всего: | 3320 | - | - | - | - | - | - |
| 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 | - | - |
| Изменение добавочного капитала | 3330 | X | X | - | - | - | X |
| Изменение резервного капитала | 3340 | X | X | X | 221 | (221) | X |
| Величина капитала на 31 декабря 2023 г. | 3300 | 323 860 | - | 27 750 | 2 561 | 107 341 | 461 512 |

01

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 | |
| Капитал - всего | | | | | |
| до корректировок | 3400 | 392 176 | 37 168 | - | 429 344 |
| корректировка в связи с: | | | | | |
| изменением учетной политики | 3410 | - | - | - | - |
| исправлением ошибок | 3420 | - | - | - | - |
| после корректировок | 3500 | 392 176 | 37 168 | - | 429 344 |
| В том числе: | | | | | |
| нераспределенная прибыль (непокрытый убыток): | | | | | |
| до корректировок | 3401 | 67 834 | 37 168 | (1 858) | 103 144 |
| корректировка в связи с: | | | | | |
| изменением учетной политики | 3411 | - | - | - | - |
| исправлением ошибок | 3421 | - | - | - | - |
| после корректировок | 3501 | 67 834 | 37 168 | (1 858) | 103 144 |
| по другим статьям капитала | | | | | |
| до корректировок | 3402 | 324 342 | - | 1 858 | 326 200 |
| корректировка в связи с: | | | | | |
| изменением учетной политики | 3412 | - | - | - | - |
| исправлением ошибок | 3422 | - | - | - | - |
| после корректировок | 3502 | 324 342 | - | 1 858 | 326 200 |

11

3. Чистые активы

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Чистые активы | 3600 | 465 971 | 430 028 | 393 039 |

Руководитель  **Жигалко Александр Александрович**
 (подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер  **Солнцева Елена Геннадьевна**
 (подпись) (расшифровка подписи)

27 марта 2024 г.

12

Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2023 г.

| | | | | | |
|---|---|--------------------------|-------------------|-----------|-------------|
| | | Дата (число, месяц, год) | Коды | | |
| | | Форма по ОКУД | 0710005 | | |
| | | по ОКПО | 31 | 12 | 2023 |
| Организация | Акционерное общество "ПЛЕМЕННОЙ ФОРЕЛЕВОДЧЕСКИЙ ЗАВОД" | ИНН | 35423984 | | |
| Идентификационный номер налогоплательщика | "АДЛЕР" | по ОКВЭД 2 | 2367006890 | | |
| Вид экономической деятельности | Рыбоводство прудовое | по ОКОПФ / ОКФС | 12267 | 16 | |
| Организационно-правовая форма / форма собственности | Непубличные акционерные общества / Частная собственность | по ОКЕИ | 384 | | |
| Единица измерения: | в тыс. рублей | | | | |

| Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2023 г. | За Январь - Декабрь 2022 г. |
|---|------|-----------------------------|-----------------------------|
| Денежные потоки от текущих операций | | | |
| Поступления - всего | 4110 | 664 280 | 615 730 |
| в том числе: | | | |
| от продажи продукции, товаров, работ и услуг | 4111 | 587 208 | 565 697 |
| арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей | 4112 | 36 889 | 68 |
| от перепродажи финансовых вложений | 4113 | - | - |
| прочие поступления | 4119 | 40 183 | 49 965 |
| Платежи - всего | 4120 | (569 860) | (583 351) |
| в том числе: | | | |
| поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги | 4121 | (297 215) | (396 875) |
| в связи с оплатой труда работников | 4122 | (174 309) | (175 200) |
| процентов по долговым обязательствам | 4123 | (271) | - |
| налога на прибыль организаций | 4124 | - | - |
| прочие платежи | 4129 | (98 065) | (11 276) |
| Сальдо денежных потоков от текущих операций | 4100 | 94 420 | 32 379 |
| Денежные потоки от инвестиционных операций | | | |
| Поступления - всего | 4210 | 81 | 93 |
| в том числе: | | | |
| от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений) | 4211 | 81 | 93 |
| 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 | - | - |
| дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях | 4214 | - | - |
| прочие поступления | 4219 | - | - |
| Платежи - всего | 4220 | (646 158) | (8 530) |
| в том числе: | | | |
| в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов | 4221 | (628 609) | (8 530) |
| 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 | - | - |
| процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива | 4224 | (14 953) | - |
| прочие платежи | 4229 | (2 596) | - |
| Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций | 4200 | (646 077) | (8 437) |

| Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2023 г. | За Январь - Декабрь 2022 г. |
|---|------|--------------------------------|--------------------------------|
| Денежные потоки от финансовых операций | | | |
| Поступления - всего | 4310 | 643 525 | - |
| в том числе: | | | |
| получение кредитов и займов | 4311 | 615 775 | - |
| 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 | 27 750 | - |
| Платежи - всего | 4320 | (119 464) | (10 227) |
| 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 | 4322 | - | (10 227) |
| в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов | 4323 | (35 016) | - |
| прочие платежи | 4329 | (84 448) | - |
| Сальдо денежных потоков от финансовых операций | 4300 | 524 061 | (10 227) |
| Сальдо денежных потоков за отчетный период | 4400 | (27 596) | 13 715 |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода | 4450 | 57 682 | 44 579 |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода | 4500 | 30 086 | 57 682 |
| Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю | 4490 | - | (612) |

Руководитель

(подпись)

Жигалко Александр

Александрович

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Солнцева Елена

Геннадьевна

(расшифровка подписи)

27 марта 2024 г.

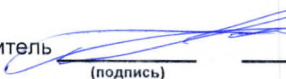
Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2023 г.


Организация **Акционерное общество "ПЛЕМЕННОЙ ФОРЕЛЕВОДЧЕСКИЙ ЗАВОД "АДЛЕР"**
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности **Рыбоводство прудовое**
Организационно-правовая форма / форма собственности **Непубличные акционерные общества / Частная собственность**
Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (год, месяц, число) _____
Форма по ОКУД _____
по ОКПО **35423984**
ИНН **2367006890**
по ОКВЭД 2 **03.22.3**
по ОКОПФ / ОКФС **12267 / 16**
по ОКЕИ _____

| Коды | | |
|------------|----|----|
| 0710003 | | |
| 2023 | 12 | 31 |
| 35423984 | | |
| 2367006890 | | |
| 03.22.3 | | |
| 12267 | 16 | |
| 384 | | |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2023 г. | За Январь - Декабрь 2022 г. |
|-----------|---|------|--------------------------------|--------------------------------|
| | Остаток средств на начало отчетного года | 6100 | - | - |
| | Поступило средств | | | |
| | Вступительные взносы | 6210 | - | - |
| | Членские взносы | 6215 | - | - |
| | Целевые взносы | 6220 | - | - |
| | Добровольные имущественные взносы и пожертвования | 6230 | - | - |
| | Прибыль от приносящей доход деятельности | 6240 | - | - |
| | Прочие | 6250 | - | - |
| | Всего поступило средств | 6200 | - | - |
| | Использовано средств | | | |
| | Расходы на целевые мероприятия | 6310 | - | - |
| | в том числе: | | | |
| | социальная и благотворительная помощь | 6311 | - | - |
| | проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п. | 6312 | - | - |
| | иные мероприятия | 6313 | - | - |
| | Расходы на содержание аппарата управления | 6320 | - | - |
| | в том числе: | | | |
| | расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления) | 6321 | - | - |
| | выплаты, не связанные с оплатой труда | 6322 | - | - |
| | расходы на служебные командировки и деловые поездки | 6323 | - | - |
| | содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта) | 6324 | - | - |
| | ремонт основных средств и иного имущества | 6325 | - | - |
| | прочие | 6326 | - | - |
| | Приобретение основных средств, инвентаря и иного | 6330 | - | - |
| | Прочие | 6350 | - | - |
| | Всего использовано средств | 6300 | - | - |
| | Остаток средств на конец отчетного года | 6400 | - | - |

Руководитель  **Жигалко Александр Александрович**
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер  **Солнцева Елена Геннадьевна**
(подпись) (расшифровка подписи)

27 марта 2024 г.

**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**

с.1

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | На конец периода | | | |
|-------------------------------|------|-----------|--------------------------|---|---------------------|--------------------------|---|-----------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|---|-------|
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | Поступило | Выбыло | | начислено амортизации | Убыток от обесценения | Переоценка | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | |
| | | | | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | | | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | | | |
| Нематериальные активы - всего | 5100 | за 2023г. | 1 205 | (424) | - | - | - | (66) | - | - | - | - | 1 205 | (490) |
| | 5110 | за 2022г. | 1 205 | (359) | - | - | - | (65) | - | - | - | - | 1 205 | (424) |
| в том числе: | 5101 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5111 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего | 5120 | - | - | - |
| в том числе: | 5121 | - | - | - |

16

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

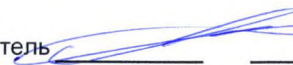
| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего | 5130 | - | - | - |
| в том числе: | 5131 | - | - | - |

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

| Наименование показателя | Код | 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 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5150 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5141 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5151 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - |

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

| Наименование показателя | Код | 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 2023г. | - | - | - | - | - |
| | 5170 | за 2022г. | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5161 | за 2023г. | - | - | - | - | - |
| | 5171 | за 2022г. | - | - | - | - | - |
| незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего | 5180 | за 2023г. | - | - | - | - | - |
| | 5190 | за 2022г. | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5181 | за 2023г. | - | - | - | - | - |
| | 5191 | за 2022г. | - | - | - | - | - |

Руководитель  **Жигалко Александр Александрович**
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер  **Солнцева Елена Геннадьевна**
(подпись) (расшифровка подписи)

27 марта 2024 г.

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | На конец периода | | |
|---|------|-----------|--------------------------|---|---------------------|--------------------------|---|-----------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|---|
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | Поступило | Выбыло объектов | | начислено амортизации | убыток от обесценения | Переоценка | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |
| | | | | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | | | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | | |
| Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего | 5200 | за 2023г. | 377 814 | (227 078) | 208 250 | (82) | 4 | (19 680) | - | - | - | 585 982 | (246 754) |
| | 5210 | за 2022г. | 364 004 | (210 145) | 20 970 | (7 160) | 1 115 | (18 048) | - | - | - | 377 814 | (227 078) |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | |
| Здания, сооружения и передаточные устройства | 5201 | за 2023г. | 253 018 | (151 857) | 1 562 | - | - | (10 037) | - | - | - | 254 580 | (161 894) |
| | 5211 | за 2022г. | 253 018 | (141 522) | 1 033 | (1 033) | 43 | (10 378) | - | - | - | 253 018 | (151 857) |
| Машины и оборудование | 5202 | за 2023г. | 81 892 | (49 992) | 34 320 | (82) | 4 | (6 688) | - | - | - | 116 130 | (56 676) |
| | 5212 | за 2022г. | 75 807 | (45 740) | 7 536 | (1 451) | 864 | (5 116) | - | - | - | 81 892 | (49 992) |
| Транспортные средства | 5203 | за 2023г. | 36 239 | (24 243) | 11 633 | - | - | (2 482) | - | - | - | 47 872 | (26 725) |
| | 5213 | за 2022г. | 34 038 | (22 164) | 2 397 | (196) | 163 | (2 242) | - | - | - | 36 239 | (24 243) |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | 5204 | за 2023г. | 1 204 | (803) | - | - | - | (273) | - | - | - | 1 204 | (1 076) |
| | 5214 | за 2022г. | 1 141 | (719) | 4 543 | (4 480) | 45 | (129) | - | - | - | 1 204 | (803) |
| Авансы выданные на приобретение (строительство основных средств) | 5205 | за 2023г. | - | - | 160 580 | - | - | - | - | - | - | 160 580 | - |
| | 5215 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Основные средства, не включенные в другие группы | 5206 | за 2023г. | 5 461 | (183) | 155 | - | - | (200) | - | - | - | 5 616 | (383) |
| | 5216 | за 2022г. | - | - | 5 461 | - | - | (183) | - | - | - | 5 461 | (183) |
| Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего | 5220 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5230 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | |
| | 5221 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5231 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

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 2023г. | - | 401 324 | (21 331) | (47 515) | 332 479 |
| | 5250 | за 2022г. | - | 13 991 | - | (13 991) | - |
| в том числе: | | | | | | | |
| | 5241 | за 2023г. | - | - | - | - | - |
| | 5251 | за 2022г. | - | - | - | - | - |


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

| Наименование показателя | Код | за 2023г. | за 2022г. |
|--|------|-----------|-----------|
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего | 5260 | 2 408 | - |
| 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 | 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 | 16 867 | 5 278 | - |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 5283 | 1 021 | 15 794 | 15 850 |
| 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 | 436 390 | 436 390 | 436 390 |
| Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств | 5287 | - | - | - |
| | 5288 | - | - | - |

Руководитель  **Жигалко Александр Александрович**
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер  **Солнцева Елена Геннадьевна**
(подпись) (расшифровка подписи)

27 марта 2024 г.

22


3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Поступило | Изменения за период | | | | На конец периода | |
|-----------------------------|------|-----------|--------------------------|---------------------------|-----------|--------------------------|---------------------------|--|---|--------------------------|---------------------------|
| | | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | | выбыло (погашено) | | начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | первоначальная стоимость | накопленная корректировка |
| | | | | | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | | | | |
| Долгосрочные - всего | 5301 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5311 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5302 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5312 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочные - всего | 5305 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5315 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5306 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5316 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Финансовых вложений - итого | 5300 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5310 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

22.

3.2. Иное использование финансовых вложений

| | 31.12.2023 г. | 31.12.2022 г. | 31.12.2021 г. | 31.12.2020 г. |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|
| в том числе: | | | | |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего | 5321 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| Иное использование финансовых вложений | 5325 | - | - | - |
| | 5326 | - | - | - |
| | 5329 | - | - | - |

Руководитель  **Жигалко Александр Александрович**
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер  **Солнцева Елена Геннадьевна**
(подпись) (расшифровка подписи)

27 марта 2024 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | | Изменения за период | | | | | На конец периода | | |
|--|------|-----------|--------------------|--|-------------------------|--------------------------|--------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|--|--------------------|--|-------------------------|
| | | | себе- стоимость | величина резерва под снижение стоимости | балансовая стоимость | поступления и затраты | выбыло | | | оборот запасов между их группами (видами) | себе- стоимость | величина резерва под снижение стоимости | балансовая стоимость |
| | | | | | | | себе- стоимость | резерв под снижение стоимости | убытков от снижения стоимости | | | | |
| Запасы - всего | 5400 | за 2023г. | 270 831 | - | 270 831 | 1 574 210 | (1 525 207) | - | - | X | 319 834 | - | 319 834 |
| | 5420 | за 2022г. | 233 869 | - | 233 869 | 1 216 345 | (1 179 383) | - | - | X | 270 831 | - | 270 831 |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | |
| Сырье, материалы и другие аналогичные ценности | 5401 | за 2023г. | 37 932 | - | 37 932 | 222 807 | (210 186) | - | - | 195 641 | 50 554 | - | 50 554 |
| | 5421 | за 2022г. | 23 415 | - | 23 415 | 190 545 | (176 028) | - | - | 162 063 | 37 932 | - | 37 932 |
| Готовая продукция | 5402 | за 2023г. | 12 114 | - | 12 114 | 395 487 | (395 278) | - | - | 5 626 | 12 323 | - | 12 323 |
| | 5422 | за 2022г. | 3 063 | - | 3 063 | 389 814 | (380 763) | - | - | 6 573 | 12 114 | - | 12 114 |
| Товары для перепродажи | 5403 | за 2023г. | 32 619 | - | 32 619 | 261 150 | (287 711) | - | - | 43 811 | 6 058 | - | 6 058 |
| | 5423 | за 2022г. | 13 574 | - | 13 574 | 222 248 | (203 203) | - | - | 18 294 | 32 619 | - | 32 619 |
| Товары и готовая продукция отгруженные | 5404 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5424 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Затраты в незавершенном производстве | 5405 | за 2023г. | 6 973 | - | 6 973 | 54 681 | (48 643) | - | - | - | 13 010 | - | 13 010 |
| | 5425 | за 2022г. | 8 329 | - | 8 329 | 1 683 | (3 039) | - | - | - | 6 973 | - | 6 973 |
| Прочие запасы и затраты | 5406 | за 2023г. | - | - | - | 44 705 | (44 705) | - | - | - | - | - | - |
| | 5426 | за 2022г. | - | - | - | 44 980 | (44 980) | - | - | - | - | - | - |
| Животные на выращивании и откорме | 5407 | за 2023г. | 181 193 | - | 181 193 | 595 380 | (538 684) | - | - | 331 086 | 237 889 | - | 237 889 |
| | 5427 | за 2022г. | 185 488 | - | 185 488 | 367 075 | (371 370) | - | - | 359 523 | 181 193 | - | 181 193 |

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 | - | - | - |
| в том числе: | 5441 | - | - | - |
| Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего | 5445 | - | - | - |
| в том числе: | 5446 | - | - | - |

Руководитель Жигалко Александр Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер Солнцева Елена Геннадьевна
(подпись) (расшифровка подписи)

27 марта 2024 г.

25

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 | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредиторской в дебиторскую 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 | восстановление резерва | | | | | | |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | 5501 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5521 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5502 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5522 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Авансы выданные | 5503 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5523 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочая | 5504 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5524 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5505 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| | 5525 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5510 | за 2023г. | 26 090 | (710) | 963 857 | - | (929 319) | - | - | - | - | - | - | 60 628 | (710) |
| | 5530 | за 2022г. | 19 642 | (1 262) | 535 892 | - | (528 892) | (552) | - | - | - | - | - | 26 090 | (710) |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5511 | за 2023г. | 4 575 | (710) | 175 673 | - | (175 000) | - | - | - | - | - | - | 5 248 | (710) |
| | 5531 | за 2022г. | 3 765 | (1 262) | 298 065 | - | (296 703) | (552) | - | - | - | - | - | 4 575 | (710) |
| Авансы выданные | 5512 | за 2023г. | 16 314 | - | 748 816 | - | (709 897) | - | - | - | - | - | - | 55 233 | - |
| | 5532 | за 2022г. | 10 921 | - | 201 599 | - | (196 206) | - | - | - | - | - | - | 16 314 | - |
| Прочая | 5513 | за 2023г. | 5 201 | - | 39 368 | - | (44 422) | - | - | - | - | - | - | 147 | - |
| | 5533 | за 2022г. | 4 956 | - | 36 228 | - | (35 983) | - | - | - | - | - | - | 5 201 | - |
| | 5514 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| | 5534 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| Итого | 5500 | за 2023г. | 26 090 | (710) | 963 857 | - | (929 319) | - | - | X | - | - | - | 60 628 | (710) |
| | 5520 | за 2022г. | 19 642 | (1 262) | 535 892 | - | (528 892) | (552) | - | - | X | - | - | 26 090 | (710) |

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 | 710 | - | 710 | - | 1 262 | - |
| в том числе: | | | | | | | |
| расчеты с покупателями и заказчиками | 5541 | 710 | - | 710 | - | 1 262 | - |
| расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат) | 5542 | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5543 | - | - | - | - | - | - |
| | 5544 | - | - | - | - | - | - |

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

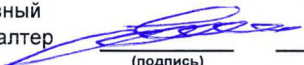
| Наименование показателя | Код | Период | Остаток на начало года | Изменения за период | | | | | | Остаток на конец периода | |
|--|------|-----------|------------------------|---|--|-------------|----------------------------------|---|---|--------------------------|---|
| | | | | поступление | | выбыло | | перевод из долго- в краткосрочную задолженность | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность |
| | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | | | | |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего | 5551 | за 2023г. | - | 632 835 | - | (35 015) | - | - | - | - | 597 820 |
| | 5571 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| кредиты | 5552 | за 2023г. | - | 615 775 | - | (35 015) | - | - | - | - | 580 760 |
| | 5572 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| займы | 5553 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5573 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5554 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5574 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Обязательства по аренде | 5555 | за 2023г. | - | 17 060 | - | - | - | - | X | X | 17 060 |
| | 5575 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2023г. | 45 036 | 1 326 355 | - | (1 328 537) | - | - | - | - | 42 854 |
| | 5580 | за 2022г. | 51 770 | 45 036 | - | (51 770) | - | - | - | - | 45 036 |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | за 2023г. | 14 601 | 874 480 | - | (875 487) | - | - | - | - | 13 594 |
| | 5581 | за 2022г. | 25 325 | 14 601 | - | (25 325) | - | - | - | - | 14 601 |
| авансы полученные | 5562 | за 2023г. | 6 689 | 216 965 | - | (206 675) | - | - | - | - | 16 979 |
| | 5582 | за 2022г. | 4 071 | 6 689 | - | (4 071) | - | - | - | - | 6 689 |
| расчеты по налогам и взносам | 5563 | за 2023г. | 8 146 | 2 262 | - | (8 146) | - | - | - | - | 2 262 |
| | 5583 | за 2022г. | 13 800 | 8 146 | - | (13 800) | - | - | - | - | 8 146 |
| кредиты | 5564 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5584 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| займы | 5565 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5585 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5566 | за 2023г. | 15 600 | 232 648 | - | (238 229) | - | - | - | - | 10 019 |
| | 5586 | за 2022г. | 8 574 | 15 600 | - | (8 574) | - | - | - | - | 15 600 |
| | 5567 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| | 5587 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| Итого | 5550 | за 2023г. | 45 036 | 1 959 190 | - | (1 363 552) | - | X | - | - | 640 674 |
| | 5570 | за 2022г. | 51 770 | 45 036 | - | (51 770) | - | X | - | - | 45 036 |

24

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 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5591 | - | - | - |
| расчеты с покупателями и заказчиками | 5592 | - | - | - |
| прочая задолженность | 5593 | - | - | - |
| | 5594 | - | - | - |

Руководитель  **Жигалко Александр
Александрович**
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер  **Солнцева Елена
Геннадьевна**
(подпись) (расшифровка подписи)


27 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

| Наименование показателя | Код | за 2023г. | за 2022г. |
|---|------|-----------|-----------|
| Материальные затраты | 5610 | 289 299 | 274 515 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 139 910 | 131 610 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 43 201 | 40 611 |
| Амортизация | 5640 | 19 745 | 17 099 |
| Прочие затраты | 5650 | 51 310 | 35 669 |
| Итого по элементам | 5660 | 543 465 | 499 504 |
| Фактическая себестоимость проданных товаров | 5665 | - | - |
| Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5670 | (36 381) | (22 445) |
| Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5680 | - | - |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 5600 | 507 084 | 477 059 |

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров


Руководитель  **Жигалко Александр Александрович**
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер  **Солнцева Елена Геннадьевна**
(подпись) (расшифровка подписи)

27 марта 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 | 31 063 | 13 938 | (27 190) | - | 17 811 |

Руководитель  **Жигалко Александр Александрович**
(подпись) (расшифровка подписи)


Главный бухгалтер  **Солнцева Елена Геннадьевна**
(подпись) (расшифровка подписи)

27 марта 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 | 5 213 | 9 949 | 6 448 |
| в том числе: | | | | |
| прочее | 5801 | 5 213 | 9 949 | 6 448 |
| Выданные - всего | 5810 | 436 390 | 436 390 | 45 |
| в том числе: | | | | |
| объекты основных средств | 5811 | 436 390 | 436 345 | - |
| из них выданные в залог | 5812 | 436 390 | 436 345 | - |
| прочее | 5813 | - | 45 | 45 |

Руководитель _____



(подпись)

Жигалко Александр

Александрович

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____


(подпись)

Солнцева Елена

Геннадьевна


(расшифровка подписи)

27 марта 2024 г.

9. Государственная помощь


| Наименование показателя | Код | за 2023г. | | за 2022г. | |
|------------------------------------|------------------------|----------------|-----------------|-------------------|---------------|
| Получено бюджетных средств - всего | 5900 | 39 164 | | 35 736 | |
| в том числе: | | | | | |
| на текущие расходы | 5901 | 39 164 | | 35 736 | |
| на вложения во внеоборотные активы | 5905 | - | | - | |
| | | На начало года | Получено за год | Возвращено за год | На конец года |
| Бюджетные кредиты - всего | за 2023г. за 2022г. | 5910 5920 | - - | - - | - - |
| в том числе: | | | | | |
| | за 2023г. за 2022г. | 5911 5921 | - - | - - | - - |

Руководитель


(подпись)

**Жигалко Александр
Александрович**
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер


(подпись)

**Солнцева Елена
Геннадьевна**
(расшифровка подписи)

27 марта 2024 г.

10. Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 г.

Акционерное общество «Племенной форелеводческий завод «Адлер» создано в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральными законами от 21.12.2001 № 178-ФЗ «О приватизации государственного и муниципального имущества» и от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» путем преобразования федерального государственного унитарного Общества «Племенной форелеводческий завод «Адлер» на основании распоряжения Правительства Российской Федерации от 08.02.2017 № 227-р, приказа Федерального агентства по управлению федеральным имуществом от 21.04.2017 № 121 и распоряжения Межрегионального территориального управления Федерального агентства по управлению государственным имуществом в Краснодарском крае и Республике Адыгея от 07.08.2018 № 709-р и является его правопреемником.

14 января 2019 г. в Единый государственный реестр юридических лиц внесена запись о создании юридического лица- АО «Племенной форелеводческий завод «Адлер», ОГРН 1192375000850.

Единственным акционером АО «Племенной форелеводческий завод «Адлер» является общество с ограниченной ответственностью «Юг-Бизнеспартнер».

Фирменное наименование Общества на русском языке:

Полное – Акционерное общество «Племенной форелеводческий завод «Адлер»;

Сокращенное – АО «Племзавод «Адлер»;

Полное фирменное наименование юридического лица на английском языке: Joint Stock Company «Pedigree Trout Farm «Adler».

Сокращенное фирменное наименование юридического лица на английском языке: JSC «Plemzavod «Adler».

Общество является коммерческой организацией.

Место нахождения Общества: 354393, Краснодарский край, г. Сочи, с. Казачий брод, ул. Форелевая 45-А.

Почтовый адрес: 354393, Краснодарский край, г. Сочи, с. Казачий брод, ул. Форелевая 45-А.

Общество филиалов и представительств не имеет.

АО «Племзавод «Адлер» создано на неограниченный срок в целях осуществления предпринимательской деятельности и извлечения прибыли, при этом вправе осуществлять любые виды деятельности, не запрещенные законом.

Фактически Общество осуществляет в установленном порядке следующие виды деятельности (предмет деятельности Общества):

- ✓ Рыбоводство прудовое;
- ✓ Производство и реализация товарной рыбы;
- ✓ Проведение работ природоохранительного назначения: получение, выращивание, выпуск личинок и молоди рыб в естественные водоемы и водохранилища и другие виды работ по производству рыбных запасов;
- ✓ Оптовая и розничная торговля всеми видами рыбопосадочного материала, рыбной продукцией и другими товарами;
- ✓ Переработка рыбы;
- ✓ Услуги общественного питания;
- ✓ Деятельность по предоставлению экскурсионных туристических услуг и др.

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

Бухгалтерская отчетность АО «Племзавод «Адлер» подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Раскрытие информации об учетной политике

Учетная политика Общества утверждена приказом директора № 15-ОД от 14 января 2019 г., с учетом изменений и дополнений.

Основные положения учетной политики:

«...Принятие *основных средств* к учету:

2.4.1. 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.

(Основание: п. 5 ФСБУ 6/2020, Письмо Минфина России от 25.08.2021 N 07-01-09/68312)

2.4.2. Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав ОС, стоимость таких активов принимается на забалансовый учет.

(Основание: п. 5 ФСБУ 6/2020)

2.4.3. Самостоятельными инвентарными объектами ОС признаются существенные по величине затраты на проведение ремонта, техосмотра, техобслуживания ОС с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев. Величина затрат признается существенной, если она превышает 80% первоначальной стоимости основного средства.

(Основание: п. 10 ФСБУ 6/2020)

2.4.4. Неотделимые улучшения в арендованные объекты ОС, произведенные после принятия к учету соответствующего права пользования активом, увеличивают фактическую стоимость этого права пользования по аналогии с учетом реконструкции, модернизации ОС.

(Основание: п. 7 ФСБУ 6/2020, п. 7.1 ПБУ 1/2008, п. 10 ФСБУ 25/2018)

2.4.5. Срок полезного использования ОС.

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды.

(Основание: п. 8 ФСБУ 6/2020)

2.4.6. В качестве инвентарного объекта учитывается объект ОС со всеми его приспособлениями и принадлежностями. При наличии у одного объекта нескольких частей, стоимость и сроки полезного использования которых существенно отличаются от стоимости и срока полезного использования объекта в целом, каждая такая часть признается самостоятельным инвентарным объектом. Стоимость и срок полезного использования части считаются существенно отличающимися, если разница составляет более 50% соответственно от стоимости и срока полезного использования объекта в целом.

(Основание: п. 10 ФСБУ 6/2020)

2.4.7. В учете выделяются следующие группы однородных объектов ОС:

- здания;

- сооружения;
- земельные участки;
- машины и оборудование (кроме офисного);
- офисное оборудование;
- транспортные средства;
- производственный и хозяйственный инвентарь

2.4.8. Переоценка и обесценение ОС и капитальных вложений. Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится

(Основание: пп. "а" п. 13 ФСБУ 6/2020).

2.4.9. Организация проводит проверку ОС на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 "Обесценение активов".

(Основание: п. 38 ФСБУ 6/2020)

2.4.10. Организация проводит проверку капвложений на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 "Обесценение активов".

(Основание: п. 17 ФСБУ 26/2020)

2.4.11. Амортизация ОС.

Начисление амортизации объекта ОС начинается с месяца, следующего за месяцем принятия к учету основного средства. Начисление амортизации прекращается с месяца, следующего за выбытием ОС.

(Основание: п. 33 ФСБУ 6/2020)

По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.

(Основание: п. 35 ФСБУ 6/2020)

Учет **материально-производственных запасов** осуществляется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы», утв. Приказом Минфина РФ № 180н от 15.11.2019 г.

Учет приобретения и заготовления материальных ресурсов ведется по фактическим затратам на счете 10 «Материалы», без использования счетов 15 «Заготовление и приобретение материалов» и 16 «Отклонение в стоимости материалов». При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином их выбытии оценка производится по средней себестоимости, которая определяется по каждому виду (группе) запасов, как частное от деления общей себестоимости вида (группы) запасов на их количество, соответственно, складывающееся из себестоимости и количества остатков запаса на начало месяца и поступивших запасов в течение месяца.

Спецодежда принимается к бухгалтерскому учету в составе запасов по фактической себестоимости. Последняя определяется исходя из фактических затрат на приобретение спецодежды, без учета возмещаемого НДС. (пп. "б" п. 3, п. п. 9, 10, пп. "а" п. 11, пп. "а" п. 12 ФСБУ 5/2019 "Запасы", утвержденного Приказом Минфина России от 15.11.2019 N 180н).

В момент приобретения спецодежда учитывается на счете 10 "Материалы" на отдельном субсчете 10-10 "Специальная оснастка и специальная одежда на складе" (Инструкция по применению Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций, утвержденная Приказом Минфина России от 31.10.2000 N 94н). При передаче спецодежды в эксплуатацию ее стоимость одновременно списывается в дебет соответствующих счетов учета затрат на производство.

В соответствии с п. 7.4. ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» в целях требований рациональности учета, спецодежду стоимостью менее 40000 руб. с длительным

сроком использования учитывать, как малоценные ОС и стоимость таких активов включать в себестоимость готовой продукции (работ, услуг) в момент их передачи в эксплуатацию.

Для контроля за сохранностью переданной работникам спецодежды, стоимость которой отнесена на затраты, учитывать ее на забалансовом счете МЦ.02 «Спецодежда в эксплуатации» (п. 8 ФСБУ 5/2019).

Последствия изменения учетной политики, связанные с переходом на применение ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. № 180н учитываются перспективным методом (п.47 ФСБУ 5/2019, п.14 ПБУ 1/2008).

На счете 11 «Животные на выращивании и откорме» обобщается информация о наличии и движении стада рыбы, находящегося на выращивании в прудах, то есть незавершенного производства. На счете 11 ведется количественный (в кг) и суммовый учет приобретения, привеса, реализации, перевода из групп в группы и отхода рыбы начиная с малька и далее сеголетка, годовик, товарная рыба, ремонтное стадо, маточное стадо. Затраты по выращиванию и откорму стада рыбы в отчетном периоде учитываются на счете 20 «Основное производство». В конце месяца счет 20 «Основное производство» закрывается на счет 11 «Животные на выращивании и откорме». Стоимость павшей рыбы отражается как порча ценностей по кредиту счета 11 «Животные на выращивании и откорме» и дебету счета 94 «Недостачи потери от порчи ценностей». Со счета 94 «Недостачи потери от порчи ценностей» стоимость павшей рыбы списывается на счет 91 «Прочие расходы, не принимаемые в целях ЕСХН».

Аналитический учет по счету 11 «Животные на выращивании и откорме» ведется по возрастным группам, по видам, по материально ответственным лицам, установленным для учета затрат на выращивание и откорм рыбы.

Учет незавершенного производства ведется по номенклатурным группам по фактической себестоимости.

Главный рыбовод представляет отчет о движении стада рыбы за месяц в количественном выражении (в тыс.шт. и в кг.). На основании данного отчета производится расчет себестоимости оборота стада рыбы.

1). Внутреннее перемещение стада рыбы (перевод из групп в группы), привес, отход отражается в бухгалтерском учете по фактической себестоимости последним числом отчетного месяца.

2). На основании следующих данных определяется фактическая себестоимость одного килограмма рыбы:

- движение стада рыбы в килограммах (остаток на начало периода + поступило из других групп + привес – перевод в другие группы – отход - реализовано = остаток на конец отчетного периода)
- фактическая себестоимость одного килограмма рыбы (в составе незавершенной продукции): полученная себестоимость (себестоимость незавершенного производства за период) делится на количество килограмм стада рыбы (остаток на конец отчетного периода). Фактическая себестоимость 1 кг незавершенного производства высчитывается программой автоматически.

На конец периода остаток по счету 11 «Животные на выращивании и откорме» отражает остаток незавершенного производства, находящегося на доращивании в прудах до достижения товарной и племенной стадии.

Учет товаров осуществляется на счете 41 «Товары» и ведется по закупочным ценам. 42 счет в учете не используется. Списание товаров производится в разрезе каждой единицы.

Принятие к бухгалтерскому учету готовой продукции отражается по дебету счета 43 «Готовая продукция» в корреспонденции со счетами учета затрат на производство. Учет готовой продукции ведется по фактической себестоимости. Аналитический учет по счету 43 «Готовая продукция» ведется по отдельным видам готовой продукции. Фактическая себестоимость готовой продукции формируется на счете 20 «Основное производство». Готовая продукция переводится в категорию «Товар» и учитывается на 41 счет. Учет ведется по каждой единице объекта.

* Выручка признается в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

- Общество имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод Общества;
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.
- Если в отношении денежных средств и иных активов, полученных Обществом за плату, не исполнено хотя бы одно из условий, то в бухгалтерском учете признается кредиторская задолженность, а не выручка.

Доходы, в зависимости от направлений деятельности и в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации» делятся на:

а) **доходы от обычных видов деятельности:**

- доходы, связанные с реализацией рыбной продукции;
- доходы, связанные с оказанием услуг общественного питания;
- доходы, связанные с оказанием экскурсионных услуг;
- доходы, связанные с оказанием услуг коммерческой рыбалки;
- доходы, связанные с реализацией излишков материалов;
- доходы по коммунальным услугам;
- и другие доходы

б) **прочие доходы:**

- поступления от продажи основных средств,
- проценты, полученные за предоставление в пользование денежных средств организации, а также проценты за использование банком денежных средств, находящихся на счете организации в этом банке;
- субсидии, полученные из бюджета на финансирование маточного стада;
- доходы по финансовым вложениям;
- активы, полученные безвозмездно, в том числе по договору дарения;
- прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году;
- суммы кредиторской и депонентской задолженности, по которым истек срок исковой давности;
- курсовые разницы;
- сумма дооценки активов;

- прочие доходы.

Доходы в бухгалтерском учете признаются по мере начисления.

Учет расходов.

20 счет «Основное производство» - на данный счет относятся прямые расходы (корма, заработная плата, налоги от заработной платы) по содержанию стада рыбы, по конкретной номенклатурной группе (икра на стадии глазка, малек, сеголетка, годовик, товарная рыба и т.д. в соответствии с 11 счетом) и косвенные.

В конце отчетного периода распределение косвенных затрат со счетов 23, 20 производится пропорционально базе распределения (счета 20), база распределения берется по оплате труда в соответствии с распределением рабочего времени работников, занятых на Основном производстве.

Счет 20 «Основное производство» в конце периода закрывается на счет 11 «Животные на выращивании и откорме» в части незавершенного производства.

В корреспонденции с дебетом 11 счета «Животные на выращивании и откорме» по счету 20 отражается привес, в соответствии с оборотом стада рыб.

21 счет «Полуфабрикаты собственного производства» - на данном счете учитывается сырье, в дальнейшем предназначенное для переработки.

23 счет - "Вспомогательное производство" – на данном счете обобщаются расходы по следующим подразделениям: «Автотранспортное подразделение», «Ремонтно-механические мастерские», «Электроучасток», «Дегустационный зал».

В конце отчетного периода распределение косвенных затрат со счета 23 производится пропорционально базе распределения (счета 20), база распределения берется по оплате труда в соответствии с распределением рабочего времени работников, занятых на основном производстве.

Счет 23 закрывается в конце периода на счет 20.

25 счет - "Общепроизводственные расходы" – на данном счете обобщаются расходы по подразделению «Цех переработки рыбы».

В конце отчетного периода счет 25 закрывается на счет 20 «Основное производство».

26 счет - "Общехозяйственные расходы" – на данном счете учитываются расходы по следующим подразделениям: «АУП», «Служба обеспечения», «Служба охраны».

Счет 26 закрывается в конце периода на счет 90.08 «Управленческие расходы» в полном объеме в целях определения финансового результата отчетного периода.

29 счет - "Обслуживающие производства и хозяйства" – на данном счете учитываются расходы по следующим подразделениям: «Водоснабжение», «Теплоснабжение (ГВС, отопление)», «Медпункт».

Затраты, собранные на 29 счете, в конце отчетного периода в полном объеме закрываются на счет 90.02.1 «Себестоимость продаж, с основной системой налогообложения».

44 счет – «Расходы на продажу» - на данном счете учитываются расходы по следующим подразделениям: «Дегустационный зал», «Коммерческая рыбалка», «Отдел реализации», «Розничная торговля», «Экскursions».

Затраты, собранные на счете 44, в конце отчетного периода закрываются на счет 90.07.1 «Расходы на продажу по деятельности, с основной системой налогообложения» в полном объеме, без распределения на остатки незавершенного производства.

Информация об изменениях в учетной политике.

Приказом № 130/1-ОД от 29.12.2022 года «О внесении изменений и дополнений в приказ от 14.01.2019 № 15-ОД «Об учетной политике АО «Племенной форелеводческий завод «Адлер» внесены дополнения:

- касающиеся порядка учета оценочных обязательств в части выплаты вознаграждений работникам по итогам года;

Информация о величине, изменении обязательств по оплате отпусков отражены в разделе 7 пояснений к Балансу.

Ожидаемый срок исполнения – в течение 2024 года. В отношении конкретного срока исполнения и (или) величины оценочного обязательства существует неопределенность.

Условные факты хозяйственной деятельности Общества.

1. Судебные разбирательства

| № дела | Контрагент | Статус истец/ответчик | Стадия дела | Суть исковых претензий и величина исковых требований, тыс. руб. | Оценка вероятности того, что судебное решение будет принято не в пользу организации (высокая, выше средней, ниже средней, низкая) и сумма возможных финансовых обязательств |
|-------------|--------------------|-----------------------|--|---|---|
| A41-6032/22 | ООО «Эколь» | Истец | Решением от 01.06.2022г. Арбитражного суда Московской области в исковых требованиях ООО «Эколь» к АО «Племзавод «Адлер» отказано. Постановлением от 11.10.2022г. Десятого Арбитражного Апелляционного суда, Постановлением от 23.01.2023г. Арбитражного суда Московского округа Решение от 01.06.2022г. Арбитражного суда Московской области оставлено без изменений. | О взыскании суммы неосновательного обогащения в размере 8 089 905,98 руб., из которых 6 960 000 руб. – неосновательное обогащение, 1 129 905,98 руб. – проценты за пользование чужими денежными средствами. | Низкая |
| A56-9456/23 | ООО «Альфеус Фидс» | Истец | Определением от 10.02.2023г. Арбитражного суда города Санкт-Петербурга и Ленинградской области судебное разбирательство назначено на 26.04.2023г. АО «Племзавод «Адлер» оплатило сумму основной задолженности по договору поставки. ООО «Альфеус Фидс» направило в Арбитражный суд ходатайство об отзыве искового заявления. Сторонами подписано мировое соглашение. | О взыскании суммы задолженности по договору поставки в размере 8 568 060,00 рублей, пени в размере 79254,56 рублей, госпошлины в размере 66 237,00 рублей. | Низкая |

| № дела | Контрагент | Статус истец/ответчик | Стадия дела | Суть исковых претензий и величина исковых требований, тыс. руб. | Оценка вероятности того, что судебное решение будет принято не в пользу организации (высокая, выше средней, ниже средней, низкая) и сумма возможных финансовых обязательств |
|---------------|--|---|--|--|---|
| | | | 01.03.2023г. направлены в Арбитражный суд города Санкт-Петербурга и Ленинградской области ходатайства об утверждении мирового соглашения. Определением от 18.05.2023г. Арбитражного суда города Санкт-Петербурга и Ленинградской области производство по делу прекращено. | | |
| 83-18608/2023 | А Общество с ограниченной ответственностью «Еврокомфорт» | 3-е лицо не заявляющий самостоятельных требований | Определением от 20.07.2023 Арбитражного суда Республики Крым принято к производству исковое заявление Государственного комитета по водному хозяйству и мелиорации Республики Крым к Обществу с ограниченной ответственностью «Еврокомфорт» о взыскании 1 489 532,86 рублей. Определением от 14.11.2023 Арбитражного суда Республики Крым привлечено к участию в деле в качестве третьего лица, не заявляющего самостоятельные требования относительно предмета спора - АО "Племзавод "Адлер". Определением от 30.01.2024 Арбитражного суда Республики Крым судебное разбирательство назначено на 19.03.2024 на 12 часов 40 минут. | Государственный комитет по водному хозяйству и мелиорации Республики Крым обратился в Арбитражный суд Республики Крым с иском заявлением к Обществу с ограниченной ответственностью «Еврокомфорт» о взыскании 1 489 532,86 рублей. | Низкая |

2. Претензионные споры

| № п/п | Наименование стороны, направившей претензию | Наименование стороны, в адрес которой направлена претензия | Стадия спора | Суть спора и оценка финансовых последствий, тыс. руб. | Оценка вероятности того, что спор будет разрешен не в пользу организации (высокая, выше средней, ниже средней, низкая) |
|-------|---|--|--|--|--|
| 1 | АО «Племзавод «Адлер» | ООО «Система промышленная группа» | Претензионные требования ООО «Система промышленная группа» приняты, доставлен товар надлежащего качества. | Поставка товара ненадлежащего качества на сумму 169306,22 рублей Согласно акта-приема передачи от 27.03.2023г. Поставщик исполнил обязательства. | Низкая |
| 2 | АО «Племзавод «Адлер» | ООО «Элтехника» | ООО «Элтехника» признаны претензионные требования, обязательства исполнены. | Нарушение сроков поставки Согласно товарной накладной № 14 от 17.02.2023г. Поставщик исполнил обязательства. | Низкая |

| № п/п | Наименование стороны, направившей претензию | Наименование стороны, в адрес которой направлена претензия | Стадия спора | Суть спора и оценка финансовых последствий, тыс. руб. | Оценка вероятности того, что спор будет разрешен не в пользу организации (высокая, выше средней, ниже средней, низкая) |
|-------|---|--|---|---|--|
| 3 | ООО «Альфеус Фидс» | АО «Племзавод «Адлер» | АО «Племзавод «Адлер» задолженность оплачена полностью. Сторонами подписано мировое соглашение, утвержденное определением от 18.05.2023г. Арбитражного суда города Санкт-Петербурга и Ленинградской области. | О взыскании суммы задолженности по договору поставки в размере 8 568 060,00 рублей. (В связи с необходимостью проведения экспертизы качества поставленного Товара АО «Племзавод «Адлер» допустило задержку оплаты.) (АО «Племзавод «Адлер» оплатило сумму основной задолженности по договору поставки). | Низкая (Стороны подписали мировое соглашение) |

3. По состоянию на 31.12.2023 г. и на дату подписания отчетности не были завершены следующие исполнительные производства:

| № п/п | Номер дела | контрагент | Предмет/описание | Сумма иска/претензии |
|-------|---|---------------|--|----------------------|
| 1 | 125891/22/23068-ИП | ООО «ИДС» | Взыскание расходов по оплате госпошлины | 6000,00 рублей |
| 2 | 125894/22/23068-ИП | ООО «ИДС» | Взыскание задолженности по договору хранения, а также расходов по оплате госпошлины. | 103760,00 рублей |
| 3 | 126103/22/23068-ИП | ООО «ИДС» | Об устранении препятствий в пользовании земельным участком | - |
| 4 | Заявление о возбуждении исполнительного производства исх. № 352 от 05.07.2022 г.; исполнительный лист серии ФС № 034479900 от 20.06.2022 г. | ООО «ИДС» | Об устранении препятствий в пользовании земельным участком | - |
| 5 | 93095/21/30004-ИП | Оганисян И.А. | Взыскание задолженности по договору поставки | 105593,67 рублей |

Информацией об иных возможных существенных судебных разбирательствах и претензиях в ближайшем будущем не располагаем.

Судебные споры и иные условные факты хозяйственной деятельности, исход которых может повлиять на финансовое положения Общества, отсутствуют.

Условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

Информация об участии в совместной деятельности.

Общество не участвовало в 2023 году в совместной деятельности.

Информация, связанная с осуществлением договора доверительного управления имуществом

Договора доверительного управления в 2023 году не заключались.

Информация о событиях после отчетной даты

Решением №15 от 09.01.2024 г. единственного акционера АО «Племенной форелеводческий завод «Адлер» ООО «Юг-Бизнеспартнер», в соответствии с п.3 ст.47 Федерального Закона № 208-ФЗ от 26.12.1995 г. «Об акционерных обществах», принято решение о продлении, избран на новый срок, сроком на пять лет, полномочия действующего единоличного исполнительного органа (генерального директора) Жигалко Александра Александровича по 14 января 2029 года.

Информация о непрерывности деятельности организации.

1. В течение 2023 года влияние распространения коронавирусной инфекции (COVID-19) на деятельность Общества было незначительным. Риски приостановки производственной деятельности и объявления простоя сотрудникам существуют в случае введения в РФ или региональными властями ограничений в связи с распространением коронавирусной инфекции.

*С целью обеспечения непрерывности деятельности исключения массового распространения заболевания среди работников в Обществе организована работа по профилактике распространения коронавирусной инфекции (COVID-19), разработан и контролируется график вакцинации (ревакцинации) сотрудников, проведены организационные мероприятия по возможности вакцинации на производственной площадке, работники обеспечиваются средствами индивидуальной защиты, проводится термометрия и другие мероприятия. Массовых случаев заражения в течение 2023 года не выявлялось. Отдельным сотрудникам при получении результатов тестирования, которыми выявлены РНК коронавируса, блокируются пропуск и исключается доступ на территорию общества, существенного влияния на деятельность общества такие случаи не оказывали.

2. Конфликт на Украине и связанные с эти события увеличили риски ведения бизнеса в Российской Федерации. Введение экономических санкций в отношении российских граждан и юридических лиц со стороны Европейского Союза, Соединенных Штатов Америки и других стран, а также ответных санкций, введенных правительством Российской Федерации, привело к увеличению экономической неопределенности, в том числе большей волатильности на рынках капитала, падению курса российского рубля, сокращению объема иностранных и внутренних прямых инвестиций. Руководство Общества на постоянной основе отслеживает изменения сложившейся ситуации и оценивает вероятность негативных последствий для деятельности Общества. Руководство Общества принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества и не ожидает существенного негативного влияния указанных событий на результаты деятельности и финансовое положение Общества. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки Руководства Общества могут отличаться от фактических результатов.

Прекращаемая деятельность отсутствует.

События или условия, свидетельствующие о сомнениях в непрерывности деятельности, отсутствуют. Сомнений в непрерывности деятельности нет.

События после отчетной даты отсутствуют.

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия отсутствуют.

Долгосрочные активы к продаже отсутствуют.

Ошибки предшествующих отчетных периодов, исправленные в отчетном периоде, отсутствуют.

Денежные средства (или их эквивалентов), которые по состоянию на отчетную дату недоступны для использования организацией, отсутствуют.

Информация по краткосрочным депозитам.

В 2023 году Общество размещало краткосрочные (в пределах месяца) депозитные вклады.

В соответствии с п.5 Положения по ведению бухгалтерского учета «Отчет о движении денежных средств» (ПБУ 23/2011), утв. приказом Минфина РФ № 11н от 02.02.2011 г., данные вклады при составлении бухгалтерской отчетности учтены в составе денежных эквивалентов, о чем имеется соответствующий пункт в учетной политике Общества.

Информация по прекращаемой деятельности

Прекращаемой деятельности нет.

Информация о связанных сторонах.

Генеральным директором АО «Племенной форелеводческий завод «Адлер» с января 2019 года является Жигалко Александр Александрович.

Впервые, до первого общего собрания акционеров, Жигалко Александр Александрович на должность генерального директора АО «Племенной форелеводческий завод «Адлер» был назначен распоряжением Межрегионального территориального управления Росимущества по Краснодарскому краю и Республике Адыгея от 07 сентября 2018 года № 709-р «Об условиях приватизации ФГУП «Племзавод «Адлер» (в редакции от 18.10.2019 года № 833-р).

15 июля 2019 года распоряжением Федерального агентства по управлению государственным имуществом № 450-р «О решении внеочередного общего собрания акционеров акционерного общества «Племенной форелеводческий завод «Адлер» досрочно прекращены полномочия единоличного исполнительного органа и избран единоличный исполнительный орган (генеральный директор) АО «Племенной форелеводческий завод «Адлер» - Жигалко Александр Александрович сроком на 3 года.

Решением №1 единственного акционера АО «Племенной форелеводческий завод «Адлер» от 23.06.2022 г. принято решение о продлении полномочий действующего единоличного исполнительного органа (генерального директора) Жигалко Александра Александровича по 13 января 2024 года.

Решением № 1 от 23.06.2022 г. единственного акционера АО «Племенной форелеводческий завод «Адлер» ООО «Юг-Бизнеспартнер» в период с 23 июня 2022 года

по 07 июня 2023 года был избран **совет директоров**, действующий и в 2023 году, в следующем составе:

Саурин Александр Анатолиевич – генеральный директор общества с ограниченной ответственностью «Сочи-Парк пять плюс»;

Баталов Роман Александрович,

Шеян Алексей Николаевич – генеральный директор ООО «Краснодар Парк»

Жигалко Александр Александрович – генеральный директор акционерного общества «Племенной форелеводческий завод «Адлер»

Ромасева Лариса Петровна- заместитель генерального директора по экономике и финансам акционерного общества «Племенной форелеводческий завод «Адлер».

Решением №10 от 08.06.2022 г. единственного акционера АО «Племенной форелеводческий завод «Адлер» ООО «Юг-Бизнеспартнер» в период с 08 июня 2023 года по настоящее время, был избран **совет директоров**, действующий и в 2023 году, в следующем составе:

Саурин Александр Анатолиевич – генеральный директор общества с ограниченной ответственностью «Сочи-Парк пять плюс»;

Баталов Роман Александрович,

Шеян Алексей Николаевич – генеральный директор ООО «Краснодар Парк»

Жигалко Александр Александрович – генеральный директор акционерного общества «Племенной форелеводческий завод «Адлер»

Ромасева Лариса Петровна- заместитель генерального директора по экономике и финансам акционерного общества «Племенной форелеводческий завод «Адлер».

Решением №1 от 23.06.2022 г. единственного акционера АО «Племенной форелеводческий завод «Адлер» ООО «Юг-Бизнеспартнер» был утвержден **состав ревизионной комиссии** на период с 23.06.2022 г. по 26.03.2023 г.:

Оганян Маргарита Мисаковна;

Баева Елена Александровна – ведущий экономист акционерного общества «Племенной форелеводческий завод «Адлер»;

Сабаева Оксана Геннадьевна – делопроизводитель акционерного общества «Племенной форелеводческий завод «Адлер».

Решением №8 от 27.03.2022 г. единственного акционера АО «Племенной форелеводческий завод «Адлер» ООО «Юг-Бизнеспартнер» был утвержден **состав ревизионной комиссии** на период с 27.03.2023 г. по 07.06.2023 г.:

Петросян Эмма Гагиковна;

Баева Елена Александровна – ведущий экономист акционерного общества «Племенной форелеводческий завод «Адлер»;

Сабаева Оксана Геннадьевна – делопроизводитель акционерного общества «Племенной форелеводческий завод «Адлер».

Решением №10 от 08.06.2023 г. единственного акционера АО «Племенной форелеводческий завод «Адлер» ООО «Юг-Бизнеспартнер» был утвержден **состав ревизионной комиссии** на период с 08.06.2023 г. по настоящее время:

Петросян Эмма Гагиковна;

Баева Елена Александровна – ведущий экономист акционерного общества «Племенной форелеводческий завод «Адлер»;

Сабаева Оксана Геннадьевна – делопроизводитель акционерного общества «Племенной форелеводческий завод «Адлер».

Информация о сделках со связанными сторонами.

В отчетном периоде Обществом осуществлялись следующие операции со связанными сторонами:

- организации НАО «Красная поляна» в течение 2023 г. по договорам поставки №№ 0561 (272/06) от 08.06.23 г., 0598 (293-1/06) от 23.06.23 г., 394-1/09 от 01.09.23 г., 651/507/09 от 01.09.22 г. была произведена продажа рыбной продукции в количестве 2855,73 кг на сумму 1951332 руб. (в т.ч. НДС);

- с ООО «Атмосфера» был заключен договор № 324/06 от 01.06.2022 на механизированную уборку вакуумно-подметальной машиной на базе КамАЗ. В 2023 году Обществу по данному основанию было перечислено 4835200,51 руб.;

- с ООО «Сочи-Парк» заключены договоры №№ СП-475 (517/09) от 01.09.2022 (245) и СП-546 (410-1/09) от 11.09.2023 г. на аренду транспортного средства. В 2023 году Обществу перечислено арендных платежей 160000 руб. (в т.ч. НДС);

- в соответствии с соглашением № 2 от 13.01.2022 г. Обществу ООО «Юг-Бизнеспартнер» в течение 2023 года была осуществлена безвозмездная передача имущества в виде денежных средств в размере 82 014 339,82 руб.

В рамках договора поручительства №200300/0432-8 от 25.05.2021 г., в соответствии с которым АО «Племзавод «Адлер» является поручителем перед АО «Российский Сельскохозяйственный банк» за исполнение Обществом с ограниченной ответственностью «Юг-Бизнеспартнер» своих обязательств по кредитному договору № 20300/0432 от 15.12.2020 г., в 2021 году заключены договоры залога транспортных средств № 200300/0432-4 от 12.11.2021 г. и о залоге оборудования № 200300/0432-5 от 12.11.2021 г. В 2022 году к вышеуказанным договорам заключены дополнительные соглашения №№ 200300/0432-5DS1 от 09.12.2022 г. и 200300/0432-4DS1 от 09.12.2022 г. В соответствии с вышеуказанными договорами АО «Племзавод «Адлер» является стороной -залогодателем своего движимого имущества перед АО «Россельхозбанк».

В 2022-2023 г.г. с ООО "Специализированный застройщик "СОЧИ-ПАРК ПЯТЬ ПЛЮС" были заключены договоры №№ 108/02 от 17.02.2022 г., 40-1/01 от 17.01.2023 г. и 570/12 от 17.12.2023 г. на временное пользование части земельного участка площадью 24000 кв. м, а также договор № 385/07 от 14.07.2022 г. на возмещение затрат потребленной электроэнергии и соглашение № 704-1/12 от 20.12.2022 г. на возмещение затрат по водоснабжению. Всего по данным основаниям выручка в 2023 году составила 26 670 874,70 руб. (в т.ч. НДС 20%).

В отчетном периоде Обществом не осуществлялись операции со связанными сторонами, касающиеся:

- приобретения и продажи основных средств и других активов;
- передачи в виде вклада в уставные (складочные) капиталы;
- иных выплат в отношении связанных сторон.

Список аффилированных лиц Общества.

| № п/п | Полное фирменное наименование (для коммерческой организации) или наименование (для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество (последнее при наличии) аффилированного лица | ОГРН юридического лица (иной идентификационный номер – в отношении иностранного юридического лица) / ИНН физического лица (при наличии) | Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным | Дата наступления основания |
|-------|--|---|--|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. | <i>Жигалко Александр Александрович</i> | <i>Согласие физического лица не получено</i> | <p><i>Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества</i></p> <p><i>Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо</i></p> <p><i>1. Хозяйственное общество и физическое лицо, если такое физическое лицо осуществляет функции единоличного исполнительного органа этого хозяйственного общества</i></p> <p><i>Лицо является членом Совета директоров акционерного общества</i></p> | <p>23.06.2022</p> <p>23.06.2022</p> <p>08.06.2023</p> |
| 2. | <i>Баталов Роман Александрович</i> | <i>Согласие физического лица не получено</i> | <p><i>Лицо является членом Совета директоров акционерного общества</i></p> <p><i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество</i></p> <p><i>1. (Контролирующее лицо ООО УК «Терра Эссет Менеджмент»)*</i></p> | <p>08.06.2023</p> <p>27.09.2023</p> |
| 3. | <i>Шеян Алексей Николаевич</i> | <i>Согласие физического лица не получено</i> | <i>Лицо является членом Совета директоров акционерного общества</i> | 08.06.2023 |
| 4. | <i>Ромасева Лариса Петровна</i> | <i>Согласие физического лица не получено</i> | <i>Лицо является членом Совета директоров акционерного общества</i> | 08.06.2023 |
| 5. | <i>Саурин Александр Анатольевич</i> | <i>Согласие физического лица не получено</i> | <p><i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество</i></p> <p><i>1. (Генеральный директор ООО «СЗ «Сочи-Парк пять плюс»)*</i></p> <p><i>Лицо является членом Совета директоров акционерного общества</i></p> | <p>29.12.2020</p> <p>08.06.2023</p> |

| | | | | |
|-----|---|--|--|------------------------------|
| 6. | Общество с ограниченной ответственностью «Юг-Бизнеспартнер» | ОГРН: 1092311000418 | <p>Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами голосующих акций общества</p> <p>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество</p> <p>1.</p> <p>Хозяйственное общество и юридическое лицо, если такое юридическое лицо имеет в силу своего участия в этом хозяйственном обществе более чем пятьдесят процентов общего количества голосов, принадлежащих на голосующие акции в уставном капитале этого хозяйственного общества</p> | 29.12.2020 29.12.2020 |
| 7. | Аксенова Людмила Михайловна | Согласие физического лица не получено | <p>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество</p> <p>1.</p> <p>(Генеральный директор ООО «Юг-Бизнеспартнер»)*</p> <p>2.</p> <p>(Генеральный директор ООО «МАНТЕРА»)*</p> | 06.09.2021 29.07.2022 |
| 8. | Скок Андрей Александрович | Согласие физического лица не получено | <p>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество</p> <p>1.</p> <p>(Контролирующее лицо ООО «Юг-Бизнеспартнер»)*</p> | 22.06.2022 |
| 9. | Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания «Терра Эссет Менеджмент», действующее как доверительный управляющий («Д.У.») Закрытым паевым инвестиционным комбинированным фондом «Технологии гостеприимства» | ОГРН: 1105003003742 | <p>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество</p> <p>1.</p> <p>(Контролирующее лицо ООО «МАНТЕРА»)*</p> | 27.09.2023 |
| 10. | Оганян Маргарита Мисаковна | Согласие физического лица не получено | <p>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество</p> <p>1.</p> <p>(Генеральный директор ООО УК «Терра Эссет Менеджмент»)*</p> | 27.09.2023 |

| | | | | |
|-----|---|--|---|--|
| 11. | <i>Общество с ограниченной ответственностью «МАНТЕРА»</i> | <i>ОГРН: 1222300039092</i> | <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество</i> <i>1. (Подконтрольное лицо ООО УК «Терра Эссет Менеджмент»)*</i> | 27.09.2023 |
| 12. | <i>Акционерное общество «Сочи-Парк»</i> | <i>ОГРН: 1062310038944</i> | <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество</i> <i>1. (Подконтрольное лицо ООО «МАНТЕРА»)*</i> | 27.09.2023 |
| 13. | <i>Кузнецова Людмила Александровна</i> | <i>Согласие физического лица не получено</i> | <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество</i> <i>1. (Генеральный директор АО «Сочи-Парк»)*</i> | 29.12.2020 |
| 14. | <i>Общество с ограниченной ответственностью «Горки Парк»</i> | <i>ОГРН: 1152367004118</i> | <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество</i> <i>1. (Подконтрольное лицо ООО «Юз-Бизнеспартнер»)*</i> | 29.12.2020 |
| 15. | <i>Савенков Кирилл Сергеевич</i> | <i>Согласие физического лица не получено</i> | <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество</i> <i>1. (Директор ООО «ГОРКИ ПАРК»)*</i> <i>2. (Контролирующее лицо ООО "ИНВЕСТМЕНТС ГРУПП")*</i> <i>3. (Генеральный директор ООО «ПАРК ИНВЕСТМЕНТС»)*</i> <i>4. (Генеральный директор ООО «КП Шале»)*</i> | 29.12.2020 11.11.2022 11.01.2023 20.09.2023 |
| 16. | <i>Общество с ограниченной ответственностью «Сочи-Парк Отель»</i> | <i>ОГРН: 1077760619672</i> | <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество</i> <i>1. (Подконтрольное лицо ООО "МАНТЕРА")*</i> | 25.09.2023 |
| 17. | <i>Такмазян Оксана Грачиковна</i> | <i>Согласие физического лица не получено</i> | <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество</i> <i>1. (Генеральный директор ООО «Сочи-Парк Отель»)*</i> | 20.12.2023 |
| 18. | <i>Некоммерческая организация «Благотворительный фонд «МАНТЕРА»</i> | <i>ОГРН: 1162300050428</i> | <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество</i> <i>1. (Группа с АО «Сочи Парк»)*</i> | 29.12.2020 |

| | | | | |
|-----|--|--|--|--------------------------|
| 19. | <i>Иванова Ксения Архиповна</i> | <i>Согласие физического лица не получено</i> | <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество 1. (Директор НОБФ «МАНТЕРА»)*</i> | 19.05.2021 |
| 20. | <i>Общество с ограниченной ответственностью «Сочи-Парк Курорт»</i> | <i>ОГРН: 1192375031672</i> | <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество 1. (Подконтрольное лицо АО «Сочи Парк»)*</i> | 29.12.2020 |
| 21. | <i>Копалиани Оксана Владимировна</i> | <i>Согласие физического лица не получено</i> | <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо 1. (Директор ООО «Сочи-Парк Курорт»)* 2. (Генеральный директор ООО "ИНВЕСТМЕНТС ГРУПП")*</i> | 29.12.2020 11.01.2023 |
| 22. | <i>Общество с ограниченной ответственностью «ПАРК ИНВЕСТМЕНТС»</i> | <i>ОГРН: 1212300017412</i> | <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество 1. (Подконтрольное лицо ООО "ИНВЕСТМЕНТС ГРУПП")*</i> | 29.07.2022 |
| 23. | <i>Общество с ограниченной ответственностью «ИНВЕСТМЕНТС ГРУПП»</i> | <i>ОГРН: 1222300001692</i> | <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество 1. (Подконтрольное лицо Савенкову Кириллу Сергеевичу)*</i> | 11.11.2022 |
| 24. | <i>Общество с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «Сочи-Парк пять плюс»</i> | <i>ОГРН: 1192375037062</i> | <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество 1. (Подконтрольное лицо ООО «Сочи-Парк Курорт»)*</i> | 29.12.2020 |
| 25. | <i>Общество с ограниченной ответственностью «База отдыха «Луч»</i> | <i>ОГРН: 1112367003671</i> | <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество 1. (Подконтрольное лицо ООО «ПАРК ИНВЕСТМЕНТС»)*</i> | 04.07.2023 |
| 26. | <i>Чулков Дмитрий Леонидович</i> | <i>Согласие физического лица не получено</i> | <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество 1. (Генеральный директор ООО «База отдыха «Луч»)*</i> | 14.04.2022 |

| | | | | |
|-----|--|---------------------------------------|--|------------|
| 27. | Общество с ограниченной ответственностью «МАНДРОГИ» | ОГРН: 1054700397718 | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество I. (Подконтрольное лицо ООО «Юг-Бизнеспартнер»)* | 20.04.2022 |
| 28. | Кирносова Ульяна Анатольевна | Согласие физического лица не получено | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество I. (Генеральный директор ООО «МАНДРОГИ»)* | 14.08.2023 |
| 29. | Общество с ограниченной ответственностью «Парк развлечений «Краснодар» | ОГРН: 1212300024738 | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество I. (Подконтрольное лицо ООО «Юг-Бизнеспартнер»)* | 29.04.2022 |
| 30. | Григоренко Геннадий Владимирович | Согласие физического лица не получено | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество I. (Генеральный директор ООО «Парк развлечений «Краснодар»)* | 29.04.2022 |
| 31. | Общество с ограниченной ответственностью «АТМОСФЕРА» | ОГРН: 1172375089523 | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество I. (Контролирующее лицо ООО «Юг-Бизнеспартнер»)* | 28.09.2022 |
| 32. | Церцвадзе Тимур Генович | Согласие физического лица не получено | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество I. (Генеральный директор ООО «АТМОСФЕРА»)* | 28.09.2022 |
| 33. | Общество с ограниченной ответственностью Концерн «Премьер Групп» | ОГРН: 1072337000317 | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество I. (Подконтрольное лицо, группа с ООО «Горки Парк»)* | 14.09.2022 |

| | | | | |
|-----|---|--|--|------------|
| 34. | <i>Кононов Константин Юрьевич</i> | <i>Согласие физического лица не получено</i> | <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество I. (Генеральный директор ООО Концерн «Премьер Групп»)*</i> | 19.10.2022 |
| 35. | <i>Общество с ограниченной ответственностью «Крымский винный завод»</i> | <i>ОГРН: 1022304059304</i> | <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество I. (Подконтрольное лицо, группа с ООО Концерн «Премьер Групп»)*</i> | 14.09.2022 |
| 36. | <i>Врабие Сергей</i> | <i>Согласие физического лица не получено</i> | <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество I. (Генеральный директор ООО «Крымский винный завод»)*</i> | 14.09.2022 |
| 37. | <i>Общество с ограниченной ответственностью «Крымский винный завод-Агро» (ООО «КВЗ – АГРО»)</i> | <i>ОГРН: 1042320795043</i> | <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество I. (Подконтрольное лицо, группа с ООО «Крымский винный завод»)*</i> | 14.09.2022 |
| 38. | <i>Врабие Сергей</i> | <i>Согласие физического лица не получено</i> | <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество I. (Генеральный директор ООО «КВЗ – АГРО»)*</i> | 10.11.2022 |
| 39. | <i>Непубличное акционерное общество «Красная поляна»</i> | <i>ОГРН: 1022302937062</i> | <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество I. (Подконтрольное лицо ООО "МАНТЕРА")*</i> | 20.09.2023 |
| 40. | <i>Перепечаева Янина Александровна</i> | <i>Согласие физического лица не получено</i> | <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество I. (Генеральный директор НАО «Красная поляна»)*</i> | 19.05.2022 |
| 41. | <i>Общество с ограниченной ответственностью «КП Девелопмент»</i> | <i>ОГРН: 1192375088620</i> | <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество I. (Подконтрольное лицо НАО «Красная поляна»)*</i> | 20.09.2023 |

| | | | | |
|-----|---|---------------------------------------|---|--|
| 42. | Общество с ограниченной ответственностью «КП Шале» | ОГРН: 1202300010032 | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество 1. (Подконтрольное лицо ООО «КП Девелопмент»)* | 20.09.2023 |
| 43. | Общество с ограниченной ответственностью «ИнвестСпортСтрой» | ОГРН: 1157746514496 | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество 1. (Подконтрольное лицо НАО «Красная поляна»)* | 20.09.2023 |
| 44. | Глебов Сергей Сергеевич | Согласие физического лица не получено | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество 1. (Генеральный директор ООО «ИнвестСпортСтрой»)* | 20.09.2023 |
| 45. | Общество с ограниченной ответственностью «КП Резиденция» | ОГРН: 1222300011933 | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество 1. (Подконтрольное лицо НАО «Красная поляна»)* | 20.09.2023 |
| 46. | Рябцев Роман Анатольевич | Согласие физического лица не получено | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество 1. (Генеральный директор ООО «КП Резиденция»)* | 20.09.2023 |
| 47. | Общество с ограниченной ответственностью «Резорт Инвестмент» | ОГРН: 1212300019007 | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество 1. (Подконтрольное лицо НАО «Красная поляна»)* | 20.09.2023 |
| 48. | Мазохин Александр Александрович | Согласие физического лица не получено | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество 1. (Генеральный директор ООО «Резорт Инвестмент»)* 2. (Генеральный директор ООО «КП Ахун»)* 3. (Генеральный директор ООО «КП Девелопмент»)* | 20.09.2023 20.09.2023 27.12.2023 |
| 49. | Общество с ограниченной ответственностью «Лагонаки» | ОГРН: 1220100001142 | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество 1. (Подконтрольное лицо ООО «Резорт Инвестмент»)* | 20.09.2023 |
| 50. | Калашаов Инвер Январбиевич | Согласие физического лица не получено | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество 1. (Генеральный директор ООО «Лагонаки»)* | 20.09.2023 |

| | | | | |
|-----|--|---|---|--------------------------|
| 51. | Общество с ограниченной ответственностью «Поляна Центр» | ОГРН: 1022302937062 | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество 1. (Подконтрольное лицо НАО «Красная поляна»)* | 20.09.2023 |
| 52. | Общество с ограниченной ответственностью «Эпицентр» | ОГРН: 1212300060257 | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество 1. (Подконтрольное лицо ООО «Поляна Центр»)* | 20.09.2023 |
| 53. | Суббота Вячеслав Александрович | Согласие физического лица не получено | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество 1. (Генеральный директор ООО «Поляна Центр»)* 2. (Генеральный директор ООО «Эпицентр»)* | 20.09.2023 20.09.2023 |
| 54. | Общество с ограниченной ответственностью «КП Ахун» | ОГРН: 1222300010822 | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество 1. (Подконтрольное лицо ООО «АТМОСФЕРА»)* | 20.09.2023 |
| 55. | Общество с ограниченной ответственностью «Ахун» | ОГРН: 1062320035051 | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество 1. (Подконтрольное лицо ООО «КП Ахун»)* | 20.09.2023 |
| 56. | Кузнецов Олег Роевдович | Согласие физического лица не получено | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество 1. (Генеральный директор ООО «Ахун»)* | 20.09.2023 |
| 57. | КОМПАНИЯ КАСТЕРТОН ХОЛДИНГ ЛИМИТЕД | Республика Кипр, 2064, г. Никосия, Строволос, ул. Византиу, д. 5, «СПИРИДЕС-ТАУЭР» Регистрационный номер HE 365162 | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество 1. (Группа с НАО «Красная поляна»)* | 20.09.2023 |
| 58. | Общество с ограниченной ответственностью «Бизнес курорт» | ОГРН: 1157746825246 | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество 1. (Подконтрольное лицо КОМПАНИЯ КАСТЕРТОН ХОЛДИНГ ЛИМИТЕД)* | 20.09.2023 |
| 59. | Аксенов Андрей Владимирович | Согласие физического лица не получено | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество 1. (Директор ООО «Бизнес курорт»)* | 08.11.2023 |
| 60. | Общество с ограниченной ответственностью «Курорт Плюс» | ОГРН: 1157746864637 | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество 1. (Подконтрольное лицо ООО «Бизнес курорт»)* | 20.09.2023 |

| | | | | |
|-----|---|--|---|------------|
| 61. | <i>Близнюк Андрей Александрович</i> | <i>Согласие физического лица не получено</i> | <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество 1. (Генеральный директор ООО «Курорт Плюс»)*</i> | 20.09.2023 |
| 62. | <i>Акционерное общество «Управляющая компания Молния», Д.У. Закрытого паевого инвестиционного комбинированного фонда «ТОЛИМП»</i> | <i>ОГРН: 1227700403193</i> | <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество 1 (Входит в группу лиц ООО «МАНТЕРА»)*</i> | 27.09.2023 |
| 63. | <i>Вальков Дмитрий Владимирович</i> | <i>Согласие физического лица не получено</i> | <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество 1. (Генеральный директор АО УК «Молния»)*</i> | 27.09.2023 |

Иные расчеты со связанными сторонами не осуществлялись.

Дебиторская задолженность перед связанными сторонами, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе списанная за счет резерва по сомнительным долгам, отсутствует.

Информация о бенефициарах.

Конечным бенефициарным владельцем акций является гражданин РФ Скок Андрей Александрович, дата рождения 05.11.1960 г, место рождения: гор. Москва, паспорт РФ 4508 № 007668, выдан Паспортно-визовым отделением ОВД района Крылатское города Москвы, дата выдачи 15.11.2005 г., код подразделения 772-030, адрес регистрации – г. Москва, ул. Осенняя, д. 22 кв. 182.

Информация, сопутствующая бухгалтерской отчетности

АО «Племенной форелеводческий завод «Адлер» является полносистемным хозяйством. На хозяйстве содержится пять пород радужной форели, две из которых- «Адлер» и «Адлерская янтарная» выведены в хозяйстве и зарегистрированы в едином реестре селекционных достижений, и черноморский лосось. В течение года в хозяйстве проводилось плановое вирусологическое обследование.

Активы Общества:

Нематериальные активы Общества – 1205 тыс. руб. (переданы от правопродшественника):

В связи с выявленными в результате проведенной инвентаризации в 2016 году прав на результаты научно-технической деятельности, объектов исключительных прав ФГУП «Племзавод «Адлер» в виде патентов на селекционные достижения под номерами №№ 2356 и 2683, зарегистрированных в Государственном реестре охраняемых селекционных достижений, была проведена их независимая оценка Обществом ООО «Консалтинговая группа «Фаворит» и произведена постановка на баланс (приказ № 92/1 от 14.07.2016 г.), а именно:

- Исключительное право на селекционное достижение патента № 2356 «Форель радужная «Адлер». Установлен срок действия патента до 13.07.2034 г. Первоначальная (балансовая) стоимость составила 535543 руб.

- Исключительное право на селекционное достижение патента № 2683 «Форель радужная «Адлерская Янтарная». Установлен срок действия патента до 10.05.2035 г. Первоначальная (балансовая) стоимость составила 669428 руб.

Начисленный износ за 2023 год составил 65 тыс. руб.

Основные средства, в том числе арендованные объекты – по состоянию на 31.12.2023 г. 425 402 тыс. руб., а именно:

- здания и сооружения – 254 580 тыс. руб.,
- машины и оборудование – 117 105 тыс. руб.,
- транспортные средства – 45 764 тыс. руб.,
- производственный инвентарь – 2 337 тыс. руб.
- земельные участки – 1 136 тыс. руб.
- объекты природопользования – 4 480 тыс. руб.

Начисленная амортизация по основным средствам на 31.12.2023 г. 246 754 тыс. руб., в том числе:

- здания и сооружения – 162 073 тыс. руб.,
- машины и оборудование – 57 434 тыс. руб.,
- транспортные средства – 25 006 тыс. руб.,
- производственный инвентарь – 1 859 тыс. руб.
- земельные участки – 39 тыс. руб.
- объекты природопользования – 343 тыс. руб.

| Объекты ОС, введенные в эксплуатацию в 2023 году | | Дт 01 Кт 08 (руб.) |
|--|--|-----------------------|
| 08 | | 47 514 825,41 |
| | Автоматическое сортировочное устройство "HELIOS 30" | 6 099 345,00 |
| | Автопогрузчик HangCha CPCD15-XRW10F (сер. № 18BB06379) приоб 2023 г. | 1 566 666,67 |
| | Агрегат ЭЦВ10-160-50 нро 2023 год | 176 083,29 |
| | Агрегат ЭЦВ10-160-50 нро 2023 год | 176 083,27 |
| | Агрегат ЭЦВ10-160-50 нро 2023 год (16.06.23) | 175 140,00 |
| | Агрегат ЭЦВ10-160-65 нро 2023 год | 214 268,27 |
| | Аппарат HD 6/15 M KARCHER 1.150-930.0 (2023 г. Семенов И.А.) | 81 304,17 |
| | Аппарат HD 9/20-4*КАР KARCHER 1.367-308.0\ (2023 г. Семенов И.А.) | 104 286,16 |
| | Емкость ТРЖК-7У с кислородом. | 300 000,00 |
| | Измельчитель веток с бензиновым двигателем DW-120 | 119 415,84 |
| | Канализация автономная ЛОС Эко-Енот серии "Аэро 0,8" | 94 786,41 |
| | Котел пищеварочный электрический КПЭМ 100/9 приоб. 2023 год | 189 141,53 |
| | Кофемашинa SAECO NEW ROYAL OTC | 59 408,35 |
| | Кусторез бензиновый "FS 450K" (Stihl) 2.9 л.с., 8,1 кг. (2023 г.) | 60 789,97 |
| | Кусторез бензиновый "FS 450K" (Stihl) 2.9 л.с., 8,1 кг. (2023 г.) | 60 554,40 |

| Объекты ОС, введенные в эксплуатацию в 2023 году | Дт 01 Кт 08 (руб.) |
|--|-----------------------|
| Кусторез бензиновый "FS 450K" (Stihl) 2.9 л.с., 8,1 кг. (2023 г.) | 60 554,40 |
| Лизинг: Седелный тягач DongFeng DFH 4*2 | 11 633 520,00 |
| Ломтерезательная машина GEBA модуль WSM 200D б/у | 627 440,34 |
| Льдогенератор тип MP-ТЕК FIM 0.6 AIR (цех чистки) | 1 239 226,02 |
| Микроскоп цифровой Levehuk MED D40T LCD тринокулярный. | 162 090,00 |
| Мотосекатор HL-КМ 145С, длина реза 50 см, 4243-740-5003 | 72 800,00 |
| Насос Wilo MH1604-1/10/E/3-380-50-2 (2023 г.) | 67 895,69 |
| Насос Wilo MH1604-1/10/E/3-380-50-2 (№ 2 2023 г.) | 67 895,68 |
| Насос К 80-50-200 СД с эл.дв. 15/3000 (2023 г.) | 59 416,68 |
| Насос К 80-50-200 СД с эл.дв. 15/3000 (№ 2 2023 г.) | 59 416,68 |
| Насос К 80-50-200 СД с эл.дв. 15/3000 (№ 3 2023 г.) | 59 416,68 |
| Насосная установка повышения давления ANTARUS X 3 MST80-160/15 (ОПЦ DN300) | 1 627 851,58 |
| Оксиметр оптический LOHAND LH-D702 | 79 341,84 |
| Площадка для размещения временных объектов торговли | 799 799,85 |
| Понтонная конструкция (выращивание осетровых) модуль на 40 садков размером 4*5 м | 6 017 088,00 |
| Производственные пруды карпа 3площадь 49850,7 литер XIV св-во 23-АЕ 986306/ 23-АЕ 986307 от 08.10.09 | 762 000,00 |
| Рыбонасос "PESCAMOTION 6" | 5 285 466,67 |
| Система автоматической пожарной сигнализации и оповещения и управления эвакуацией людей при пожаре. | 476 385,39 |
| Система для адаптации живой рыбы "GFK 1000" | 1 281 904,17 |
| Система для адаптации живой рыбы "GFK 1000" № 2 | 1 281 904,17 |
| Система для адаптации живой рыбы "GFK 1000" № 3 | 1 257 161,67 |
| Холодильная промышленная система ISTCOOL CSL 22 PRO2 | 3 915 721,66 |
| Циркуляционный насос GHN Basic II 65-70 F. 3*400В. 578Вт, PN 6/10. корпус чугун IMP 979524468/ | 72 912,76 |
| Циркуляционный насос GHN Basic II 65-70 F. 3*400В. 578Вт, PN 6/10. корпус чугун IMP 979524468/ (№ 2) | 72 912,76 |
| Циркуляционный насос GHN Basic II 65-70 F. 3*400В. 578Вт, PN 6/10. корпус чугун IMP 979524468/ (№ 3) | 72 912,76 |
| Циркуляционный насос GHN Basic II 65-70 F. 3*400В. 578Вт, PN 6/10. корпус чугун IMP 979524468/ (№ 4) | 72 912,76 |
| Цифровая водяная баня 60 л B052 для термостатирования до 20 образцов Маршалла | 115 086,66 |
| Шкаф сушильный для одежды ШСО-2000-4 | 51 591,94 |
| Шкаф сушильный для одежды ШСО-2000-4 (№ 2) | 51 591,94 |
| Шкуроемная машина NOCK CORTEX CF 420 | 633 333,33 |
| Итого | 47 514 825,41 |

В связи с применением ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утв. Приказом Минфина России от 16.10.2018 № 208 н, в 2023 году в Обществе велся учет следующих арендных платежей:

- по трем земельным участкам, с МТУ Росимущества в Краснодарском Крае и Республике Адыгея;

Договор аренды земельного участка № 23-09/5262 от 17.03.2020, срок аренды с 17.03.2020 г. по 11.03.2069 г.;

Договор аренды земельного участка № 012-09/1164 от 06.10.2015, срок действия с 06.10.2015 по 13.09.2064 г.;

Договор аренды земельного участка № 01-09/1164 от 06.10.2015 г., срок действия с 06.10.2015 по 13.09.2064 г.

- по рыбоводному участку (договор аренды 1221/А-887 от 27.07.2021 г.) с Азово-Черноморское ТУ Росрыболовства. Срок аренды с 31.12.2021 по 27.07.2046 г.

- в 2023 году Обществом был заключен договор финансовой аренды (лизинга) с ООО «Газпромбанк Автолизинг» № ДЛ-213668-23 от 30.10.2023 г. Срок действия до 20.10.2028 г.

Объект лизинга- седельный тягач DongFeng DFN 4*2. Сумма договора 17425088,40 руб. (в т.ч. НДС 2904181,40 руб.). В т.ч. стоимость вложений лизингодателя 11633520 руб., сумма процентов 2887386,96 руб.

В бухгалтерском учете при расчете будущих арендных платежей за арендованное имущество применяется ставка дисконтирования, равная средневзвешенной процентной ставке по кредитам.

Аналитические данные по счету 01.03 «Арендованное имущество»:

| Счет 01.03 "Арендованное имущество" | Сальдо на конец периода 31.12.2023 |
|---|------------------------------------|
| Основные средства | Руб. |
| 01.03 | 17 248 986,84 |
| Лизинг: Седельный тягач DongFeng DFN 4*2 | 11 633 520,00 |
| Земельный участок 23:49:0404004:1065 площадью 4529 кв. м | 1 457,00 |
| Земельный участок 23:49:0404004:1066 площадью 654 кв. м | 41 670,66 |
| Земельный участок 23:49:0404004:1070 площадью 804234 кв. м | 1 092 443,39 |
| Рыбоводный участок | 4 479 895,79 |
| Итого | 17 248 986,84 |

Накопленная амортизация по арендованному имуществу:

| Счет 02.03 "Амортизация накопленного имущества" | Сальдо по Кт на 31.12.2023 |
|---|----------------------------|
| Основные средства | руб. |
| 02.03 | 382 376,08 |
| Земельный участок 23:49:0404004:1065 площадью 4529 кв. м | 55,57 |
| Земельный участок 23:49:0404004:1066 площадью 654 кв. м | 1 586,70 |
| Земельный участок 23:49:0404004:1070 площадью 804234 кв. м | 37 275,04 |
| Рыбоводный участок | 343 458,77 |
| Итого | 382 376,08 |

19.12.2022 г. между АО «Племзавод «Адлер» и АО «Россельхозбанк» заключен договор № 220300/0576 об открытии кредитной линии в рамках реализации проекта «Капитальный ремонт существующих бассейнов с распределительным каналом и строительство новых некапитальных сооружений АО «Племзавод «Адлер»».

- Сумма договора 708 372 511,00 (Семьсот восемь миллионов триста семьдесят две тысячи пятьсот одиннадцать) рублей 00 копеек.

- Срок действия договора 29.03.2030г.;

- Процентная ставка – 5% - в период 2022-2025гг, 14% - в период 2026-2032 г.г.;

- Срок кредитования – 8 лет или 96 мес.

За период 2023 г. Обществом получено кредитных средств в сумме 615 775 344,33 руб. Возвращено банку 35 015 736,57 руб.

В 2023 г. АО «Племенной форелеводческий завод «Адлер», в том числе и за счет кредитных средств, осуществлены инвестиции в сумме 365082 тыс. руб.:

- в качестве вложений во внеоборотные активы в сумме 151397 тыс. руб.:

| Счет 08 "Вложения во внеоборотные активы" | 60 счет (руб.) | 67 счет (руб.) проценты по кредиту подлежащие распределению |
|--|-----------------------|---|
| 08 | | |
| 08.03 "Строительство объектов ОС" | 123 522 621,90 | 14 952 597,59 |
| Автомастерская | 6 592 302,00 | |
| Дегазация | 10 031 352,43 | |
| Мальковый цех | 56 720 555,73 | |
| Навес над производственными прудами форели. Литера У | 10 550 118,06 | |
| Напорный трубопровод. Литер XXVI Св-во 23-АЕ 986301, 23-АЕ 986302 от 23.10.09 | 4 790 152,00 | |
| Площадка для размещения временных объектов торговли | 666 499,87 | |
| Производственные пруды карпа 3площадь 49850,7 литер XIV св-во 23-АЕ 986306/ 23-АЕ 986307 от 08.10.09 | 762 000,00 | |
| Проценты по кредиту подлежащие к распределению | | 14 952 597,59 |
| Пруд выростной, литер Т, 10810,7 кв. м Св-во 23-АЕ 863316/ 23-АЕ 863315 29.06.09 | 4 845 404,81 | |
| Система раздачи кислорода | 3 701 984,00 | |
| Энергоцентр | 24 862 253,00 | |
| 08.04 "Приобретение объектов ОС" | 12 922 068,72 | |
| Автопогрузчик HangCha CPCD15-XRW10F (сер. № 18BB06379) приоб 2023 г. | 1 566 666,67 | |
| Агрегат ЭЦВ10-160-50 нро 2023 год | 176 083,29 | |
| Агрегат ЭЦВ10-160-50 нро 2023 год | 176 083,27 | |
| Агрегат ЭЦВ10-160-50 нро 2023 год (16.06.23) | 175 140,00 | |
| Агрегат ЭЦВ10-160-65 нро 2023 год | 214 268,27 | |
| Аппарат HD 6/15 M KARCHER 1.150-930.0 (2023 г. Семенов И.А.) | 81 304,17 | |
| Аппарат HD 9/20-4*КАР KARCHER 1.367-308.0\ (2023 г. Семенов И.А.) | 102 916,67 | |
| Емкость ТРЖК-7У с кислородом. | 250 000,00 | |
| Измельчитель веток с бензиновым двигателем DW-120 | 119 415,84 | |
| Канализация автономная ЛОС Эко-Енот серии "Аэро 0,8" | 93 541,67 | |
| Котел пищеварочный электрический КПЭМ 100/9 приоб. 2023 год | 183 879,17 | |
| Кофемашинa SAECO NEW ROYAL | 59 408,35 | |
| ОТС | | |
| Кусторез бензиновый "FS 450K" (Stihl) 2.9 л.с., 8,1 кг. (2023 г.) | 59 991,67 | |
| Кусторез бензиновый "FS 450K" (Stihl) 2.9 л.с., 8,1 кг. (2023 г.) | 59 991,67 | |

| Счет 08 "Вложения во внеоборотные активы" | 60 счет (руб.) | 67 счет (руб.) проценты по кредиту подлежащие распределению |
|--|----------------|---|
| 08 | | |
| Кусторез бензиновый "FS 450K" (Stihl) 2.9 л.с., 8,1 кг. (2023 г.) | 59 991,67 | |
| Ломтерезательная машина GEBA модуль WSM 200D б/у | 627 440,34 | |
| Льдогенератор тип MP-ТЕК FIM 0.6 AIR (цех чистки) | 1 239 226,02 | |
| Микроскоп цифровой Levehuk MED D40T LCD тринокулярный. | 162 090,00 | |
| Мотосекатор HL-КМ 145С, длина реза 50 см, 4243-740-5003 | 72 800,00 | |
| Насос Wilo MHI1604-1/10/E/3-380-50-2 (2023 г.) | 67 895,69 | |
| Насос Wilo MHI1604-1/10/E/3-380-50-2 (№ 2 2023 г.) | 67 895,68 | |
| Насос К 80-50-200 СД с эл.дв. 15/3000 (2023 г.) | 57 750,00 | |
| Насос К 80-50-200 СД с эл.дв. 15/3000 (№ 2 2023 г.) | 57 750,00 | |
| Насос К 80-50-200 СД с эл.дв. 15/3000 (№ 3 2023 г.) | 57 750,00 | |
| Насосная установка повышения давления ANTARUS X 3 MST80-160/15 (ОПЦ DN300) | 1 606 474,57 | |
| Оксиметр оптический LOHAND LH- D702 | 2 005,84 | |
| Система автоматической пожарной сигнализации и оповещения и управления эвакуацией людей при пожаре. | 476 385,39 | |
| Холодильная промышленная система ISTCOOL CSL 22 PRO2 | 3 915 721,66 | |
| Циркуляционный насос GHN Basic II 65-70 F. 3*400В. 578Вт, PN 6/10. корпус чугун IMP 979524468/ | 70 867,50 | |
| Циркуляционный насос GHN Basic II 65-70 F. 3*400В. 578Вт, PN 6/10. корпус чугун IMP 979524468/ (№ 2) | 70 867,50 | |
| Циркуляционный насос GHN Basic II 65-70 F. 3*400В. 578Вт, PN 6/10. корпус чугун IMP 979524468/ (№ 3) | 70 867,50 | |
| Циркуляционный насос GHN Basic II 65-70 F. 3*400В. 578Вт, PN 6/10. корпус чугун IMP 979524468/ (№ 4) | 70 867,50 | |
| Цифровая водяная баня 60 л B052 для термостатирования до 20 образцов Маршалла | 115 086,66 | |
| Шкаф сушильный для одежды ШСО- 2000-4 | 50 155,59 | |
| Шкаф сушильный для одежды ШСО- 2000-4 (№ 2) | 50 155,57 | |
| Шкуроемная машина NOCK CORTEX CF 420 | 633 333,33 | |
| Итого | 136 444 690,62 | 14 952 597,59 |

- в качестве приобретения оборудования, требующего установки 213685 тыс. руб.:

| Счет 07 "Оборудование к установке" | Показа- тели | 60 счет (руб.) |
|------------------------------------|-----------------|----------------|
| Номенклатура | | |

| Счет 07 "Оборудование к установке" | Показа- | 60 счет (руб.) |
|--|-------------|-----------------------|
| 07 | БУ | 213 685 491,08 |
| | Кол. | 831,736 |
| Болт оцинкованный М16*100 5,8 DIN 933 (полная резьба) модернизация Сбросных каналов | БУ | 690,88 |
| | Кол. | 5,440 |
| Гайка оцинкованная М16 DIN 934 ГОСТ 5927 (модернизация сбросных каналов) | БУ | 134,40 |
| | Кол. | 0,960 |
| Гравер оцинкованный М16 ГОСТ 6402 (8гр) (Модернизация сбросных каналов) | БУ | 39,64 |
| | Кол. | 0,256 |
| Задвижка с обрзенинным клином ф/ф Ду 100 Ру 16 (модернизация Сбросных каналов инв № 0000335) | БУ | 29 570,00 |
| | Кол. | 2,000 |
| Инкубационный аппарат Вейса 2-х секционный в комплекте (1 подст+2 колб) в нов мальковый цех | БУ | 55 600,00 |
| | Кол. | 1,000 |
| Инкубационный аппарат Вейса 4-х секционный в комплекте (1 подст+4 колб) в нов мальковый цех | БУ | 778 400,00 |
| | Кол. | 7,000 |
| Инкубационный аппарат Вейса 5-и секционный в комплекте (1 подст+5 колб) в нов мальковый цех | БУ | 1 668 600,00 |
| | Кол. | 12,000 |
| Насос CNP 200WQ270-14-15AC (Модернизация сбросных каналов) | БУ | 746 020,00 |
| | Кол. | 2,000 |
| Оборудование "Автоматическое сортировочное устройство "HELIOS 30" " | БУ | 6 099 345,00 |
| | Кол. | 1,000 |
| Оборудование "Аппарат для сортировки икринок ProSorter" | БУ | 10 372 500,00 |
| | Кол. | 1,000 |
| Оборудование "Асбоцементный лист плоский прессованный 12 мм" реконструкц осетровый цех | БУ | 45 000,00 |
| | Кол. | 100,000 |
| Оборудование "Аэратор "Оху Jet" | БУ | 9 106 727,49 |
| | Кол. | 112,000 |
| Оборудование "Барабанный фильтр 16-160" | БУ | 9 219 058,33 |
| | Кол. | 2,000 |
| Оборудование "Барабанный фильтр 20-160" | БУ | 4 835 007,50 |
| | Кол. | 1,000 |
| Оборудование "Барабанный фильтр 32-160" | БУ | 6 764 342,50 |
| | Кол. | 1,000 |
| Оборудование "Водозабор, регулируемый уровень воды"" реконструкц осетровый цех | БУ | 84 330,00 |
| | Кол. | 18,000 |
| Оборудование "Воздуходувка KUBICHEK 3D38B-100 в компл со шкаф. управлен. с частотн. преобраз на 5,5" | БУ | 1 269 052,72 |
| | Кол. | 1,000 |
| Оборудование "Воздуходувка KUBICHEK 3D45C-150 в компл со шкаф. управлен. с частотн. преобраз на 30" | БУ | 2 227 450,32 |
| | Кол. | 1,000 |
| Оборудование "Инкубатор "MD 16" для икры рыб | БУ | 6 055 818,33 |
| | Кол. | 8,000 |
| Оборудование "Инкубатор HgRE" для икры рыб | БУ | 30 189 825,00 |
| | Кол. | 36,000 |
| Оборудование "Инкубатор SDK HgRE" для икры рыб | БУ | 11 166 704,16 |
| | Кол. | 12,000 |
| Оборудование "Каркас металлический-труба проф 40*40*2,5 мм " реконструкц осетровый цех | БУ | 721 681,00 |
| | Кол. | 18,000 |
| Оборудование "Кислородный распылитель (к спецификации 7 дог 110-О) | БУ | 1 940 378,33 |
| | Кол. | 80,000 |
| Оборудование "Коммутационный шкаф "А" для бассейна" (к спецификации 1 дог 110-О) | БУ | 3 821 598,33 |
| | Кол. | 19,000 |
| Оборудование "Коммутационный шкаф "А" для бассейна" (к спецификации 4 дог 110-О) | БУ | 231 899,17 |
| | Кол. | 1,000 |
| Оборудование "Коммутационный шкаф "А2" для бассейна" (к спецификации 2 дог 110-О) | БУ | 235 054,17 |
| | Кол. | 1,000 |
| Оборудование "Коммутационный шкаф "А2" для бассейна" (к спецификации 6 дог 110-О) | БУ | 231 899,17 |
| | Кол. | 1,000 |
| Оборудование "Коммутационный шкаф "В" для | БУ | 5 664 958,33 |

| Счет 07 "Оборудование к установке" | Показа- | 60 счет (руб.) |
|---|---------|----------------|
| бассейна" (к спецификации 3 дог 110-О) | Кол. | 21,000 |
| Оборудование "Коммутационный шкаф "В" для бассейна" (к спецификации 4 дог 110-О) | БУ | 4 046 398,33 |
| | Кол. | 15,000 |
| Оборудование "Коммутационный шкаф "В" для бассейна" (к спецификации 5 дог 110-О) | БУ | 5 395 197,50 |
| | Кол. | 20,000 |
| Оборудование "Коммутационный шкаф "В2" для бассейна" (к спецификации 2 дог 110-О) | БУ | 6 168 193,33 |
| | Кол. | 23,000 |
| Оборудование "Коммутационный шкаф "В2" для бассейна" (к спецификации 6 дог 110-О) | БУ | 5 934 717,50 |
| | Кол. | 22,000 |
| Оборудование "Комплект расходомеров кислорода" (к спецификации 7 дог 110-О) | БУ | 2 671 684,21 |
| | Кол. | 19,000 |
| Оборудование "Кормушка "Profi Automatik" | БУ | 4 534 479,50 |
| | Кол. | 48,000 |
| Оборудование "Кормушка "Profi-Futterstreuer" | БУ | 11 190 058,33 |
| | Кол. | 70,000 |
| Оборудование "Подводка для оксигенаторов синий подводящий для O2+зажимы" | БУ | 84 391,67 |
| | Кол. | 1,000 |
| Оборудование "Полипропиленовая чаша-бассейн" 13,5 куб. м, (реконструкция под осетровый цех) | БУ | 112 599,00 |
| | Кол. | 1,000 |
| Оборудование "Полипропиленовая чаша-бассейн" 2 куб. м, (реконструкция под осетровый цех) | БУ | 128 228,00 |
| | Кол. | 4,000 |
| Оборудование "Полипропиленовая чаша-бассейн" 4,5 куб. м, (реконструкция под осетровый цех) | БУ | 54 740,00 |
| | Кол. | 1,000 |
| Оборудование "Полипропиленовая чаша-бассейн" 4,7 куб. м, (реконструкция под осетровый цех) | БУ | 114 724,00 |
| | Кол. | 2,000 |
| Оборудование "Полипропиленовая чаша-бассейн" 6,3 куб. м, (реконструкция под осетровый цех) | БУ | 151 462,00 |
| | Кол. | 2,000 |
| Оборудование "Полипропиленовая чаша-бассейн" 7,39 куб. м, (реконструкция под осетровый цех) | БУ | 525 756,00 |
| | Кол. | 7,000 |
| Оборудование "Полипропиленовая чаша-бассейн" 8,4 куб. м, (реконструкция под осетровый цех) | БУ | 79 813,33 |
| | Кол. | 1,000 |
| Оборудование "Приемный лоток для счетчика" | БУ | 169 448,33 |
| | Кол. | 3,000 |
| Оборудование "Прямоугольный лоток RE 45-37 для приема и подрачивания личинок мальков" | БУ | 8 027 464,17 |
| | Кол. | 14,000 |
| Оборудование "Рыбонасос "PESCAMOTION 6" | БУ | 5 228 157,50 |
| | Кол. | 1,000 |
| Оборудование "Система для промышленной адаптации и перевозки живой рыбы GFK 1000" | БУ | 3 820 970,00 |
| | Кол. | 3,000 |
| Оборудование "Устройство "LOXY" | БУ | 17 283 715,00 |
| | Кол. | 91,000 |
| Оборудование "Устройство для подсчета (с сепаратором для отвода воды) "PESCAVISION 300" | БУ | 3 965 727,50 |
| | Кол. | 1,000 |
| Оборудование "Шланг соединительный кислородный Д6/11+зажимы" | БУ | 440 310,00 |
| | Кол. | 6,000 |
| Оборудование для понтонной конструкции (выращивание осетровых) модуль на 40 садков размером 4*5 м | БУ | 5 807 088,00 |
| | Кол. | 1,000 |
| Оксиметр оптический LOHAND LH-D702 | БУ | 77 336,00 |
| | Кол. | 1,000 |
| Система "OXY 80" для поддержки растворенного кислорода 80 в бассейнах | БУ | 4 311 787,50 |
| | Кол. | 1,000 |
| Система оксигенации и автоматического кормления (участок 1Б) | БУ | 4 214 983,34 |
| | Кол. | 1,000 |

| Счет 07 "Оборудование к установке" | Показа- | 60 счет (руб.) |
|---|---------|----------------|
| Система оксигенации и автоматического кормления (участок 2) | БУ | 3 221 553,33 |
| | Кол. | 1,000 |
| Система оксигенации и автоматического кормления (участок 6) | БУ | 2 180 470,83 |
| | Кол. | 1,000 |
| Фланец стальной плоский Ду 100 Ру 16 Ст 20 ГОСТ 33259-15, 01001620 (модерниз сбросные каналы) | БУ | 1 497,50 |
| | Кол. | 2,000 |
| Шайба оцинкованная М16 ГОСТ 11371 (модернизация сбросных каналов) | БУ | 21,28 |
| | Кол. | 0,080 |
| Электрический водонагреватель для бассейна 12кВт с датч потока и термост. (модерниз Автомастерской) | БУ | 126 666,66 |
| | Кол. | 2,000 |
| Электрический водонагреватель для бассейна 6кВт с датч потока и термост. (модерниз Автомастерской) | БУ | 54 166,67 |
| | Кол. | 1,000 |
| Итого | БУ | 213 685 491,08 |
| | Кол. | 831,736 |

В составе прочих внеоборотных активов по строке 1190 1 формы бухгалтерского баланса отражено также 66 тыс. руб. – стоимость коробочной версии Office 2013 Home and Business 32-bit/x64 Russian (счет 97 «Расходы будущих периодов» срок списания 5 лет).

Запасы Общества на 31.12.2023 г. составили 319 834 тыс. руб., в т.ч. наибольший удельный вес составляют:

Материалы- 50 554 тыс. руб.

- корма – 24 263 тыс. руб.,
- топливо – 763 тыс. руб.,
- тара и тарные материалы – 2203 тыс. руб.,
- запасные части – 2909 тыс. руб.,
- сырье и материалы – 10507 тыс. руб.,
- прочие материалы – 3367 тыс. руб.,
- строительные материалы –3315 тыс. руб.,
- инвентарь и хозяйственные принадлежности – 2065 тыс. руб.
- спецодежда – 1162 тыс. руб.

Стадо рыбы на выращивании на 31.12.2023 г. – 237889 тыс. руб., в т.ч.:

| Номенклатура | | Сумма (руб.)/ Кол-во (кг) на 31.12.2023 г. |
|--------------------------|------|--|
| 11 | БУ | 237 889 434,78 |
| | Кол. | 324 513,980 |
| Амур белый | БУ | 288 819,16 |
| | Кол. | 1 638,200 |
| Годовики форели | БУ | 12 377 207,74 |
| | Кол. | 34 104,990 |
| Годовики форели (ремонт) | БУ | 3 295 433,96 |

| Номенклатура | | Сумма (руб.)/ Кол-во (кг) на |
|---------------------------------------|------|------------------------------|
| | Кол. | 2 191,770 |
| Годовики Черноморского лосося ремонт | БУ | 4 389 857,96 |
| | Кол. | 1 208,310 |
| Икра на стадии глазка форель | БУ | 346 075,49 |
| | Кол. | 152,510 |
| Карп молодь | БУ | 1 193 531,33 |
| | Кол. | 1 014,000 |
| Карповые | БУ | 8 246 034,97 |
| | Кол. | 19 501,590 |
| Малек форели | БУ | 1 208 255,44 |
| | Кол. | 2 071,690 |
| Малек форели (ремонт) | БУ | 1 079 430,62 |
| | Кол. | 269,170 |
| Маточное стадо форели | БУ | 70 137 530,39 |
| | Кол. | 63 592,460 |
| Маточное стадо черноморского лосося | БУ | 6 017 032,66 |
| | Кол. | 3 937,400 |
| Молодь растительнойдных | БУ | 36 710,33 |
| | Кол. | 349,200 |
| Осетровые | БУ | 5 802 293,67 |
| | Кол. | 5 368,000 |
| Осетровые РЕМОНТ | БУ | 433 809,28 |
| | Кол. | 447,070 |
| Осетровые САМКИ | БУ | 2 859 132,47 |
| | Кол. | 1 374,200 |
| Осетровые св 15 кг. | БУ | 8 972 882,14 |
| | Кол. | 3 102,850 |
| Растительнойдные | БУ | 1 227 656,28 |
| | Кол. | 651,100 |
| Ремонтное стадо лосося | БУ | 12 303 799,50 |
| | Кол. | 9 221,330 |
| Ремонтное стадо форели | БУ | 13 122 568,98 |
| | Кол. | 15 438,240 |
| Сеголетки форели | БУ | 14 035 607,47 |
| | Кол. | 31 319,060 |
| Сеголетки форели ремонт | БУ | 7 196 038,15 |
| | Кол. | 3 559,630 |
| Сеголетки Черноморского лосося | БУ | 1 171 553,76 |
| | Кол. | 307,800 |
| Сеголетки Черноморского лосося ремонт | БУ | 508 503,09 |
| | Кол. | 55,890 |
| Сом живой | БУ | 355 212,00 |
| | Кол. | 1 973,400 |
| Стерлядь | БУ | 2 195 282,77 |
| | Кол. | 1 732,460 |
| Стерлядь РЕМОНТ | БУ | 4 363 110,11 |
| | Кол. | 2 836,320 |
| Стерлядь САМКИ | БУ | 4 622 815,10 |
| | Кол. | 3 516,640 |
| Товарная рыба форель | БУ | 49 965 999,96 |
| | Кол. | 113 029,700 |
| Щука | БУ | 137 250,00 |
| | Кол. | 549,000 |
| Итого | БУ | 237 889 434,78 |
| | Кол. | 324 513,980 |

Кроме того, по строке 1210 бухгалтерского баланса «Запасы» отражены остатки на 31.12.2023 г. по следующим счетам бухгалтерского учета:

21 «Полуфабрикаты собственного производства» 13010 тыс. руб.

43 «Готовая продукция» 12323 тыс. руб.

41 «Товары» 6058 тыс. руб.

Дебиторская задолженность Общества на 31.12.2023 г. (стр. 1230) составила 59 918 тыс. руб., в т.ч.:

| Счет учета | Контрагент | Договор | Наименование предмета договора (за что) | Сумма задолженности |
|------------|--|--|--|----------------------|
| | | | Итого | 8 871 870,35 |
| 60.02 | РЕГИОНПРОЕКТ ООО | Договор № 208/03 от 25.03.2021 | Договор на проектно-изыскательские работы | 3 000 000,00 |
| 60.02 | РЕГИОНПРОЕКТ ООО | Договор № АН/5/23 (162-1/03) от 09.03.2023 | Договор на оказание услуг ведение авторского надзора | 560 000,00 |
| 60.02 | Прочие | | | 5 311 870,35 |
| | | | Итого | 39 756 969,26 |
| 60.22 | КОНВИНС АО | Договор №44/01 от 18.01.2023 | Договор купли-продажи оборудования | 39 756 969,26 |
| | | | Итого | 5 266 667,83 |
| 62.01 | СОЧИ-ПАРК ПЯТЬ ПЛЮС ООО СЗ | Договор № 570/12 от 17.12.2023 | Временное пользование части земельного участка площадью 24 000 кв.м. | 1 033 603,62 |
| 62.01 | СОЧИ-ПАРК ПЯТЬ ПЛЮС ООО СЗ | Договор № 385/07 от 14.07.2022 | Возмещение затрат потребленной электроэнергии | 207 724,80 |
| 62.01 | ЛОСТЕР РЫБЗАВОД ООО | Договор поставки № 426/09 от 21.09.2023 | Реализация посадочного материала | 500 000,00 |
| 62.01 | Сеничева Юлия Александровна | Договор поставки № 680/12 от 13.12.2022 г. (пролонгация) | Реализация радужной форели | 322 052,00 |
| 62.01 | Прочие 62.01 | | | 2 939 999,83 |
| 76.06 | Физлица | | Коммунальные услуги | 116 644,29 |
| 76.09 | УФК по Краснодарскому краю (Южное межрегиональное управление федеральной службы по надзору в сфере природопользования) л/с 04181780460 | | Экологический сбор | 146 643,29 |
| | | | Итого | 6 732 626,00 |
| 76.07 | Прочая | | | 6 732 626,00 |
| | | | Итого | -709 900,00 |
| 63 | Аква пром ОсОО | | | -550 000,00 |
| 63 | ИДС ООО | | | -94 000,00 |
| 63 | Оганисян Ирина Арсеновна ИП | | | -65 900,00 |
| | | | Всего | 59 918 633,44 |

Прочие обязательства 31.12.2023 г. (стр. 1450) составила 17 060 тыс. руб., в т.ч.:

| Счет учета | Контрагент | Договор | Наименование предмета договора(за что) | Сумма задолженности |
|----------------|---|---|---|----------------------|
| 76.07.1 | | | | 25 160 970,42 |
| | ГАЗПРОМБАНК АВТОЛИЗИНГ ООО | Договор финансовой аренды (лизинга) № ДЛ-213668-23 от 30.10.2023 г. | Финансовая аренда (приобретение транспортного средства) | 17 425 088,36 |
| | АЗОВО-ЧЕРНОМОРСКОЕ ТУ РОСРЫБОЛОВСТВА | Договор № 1221/А-887 от 27.07.2021 | Аренда акватории | 4 115 230,19 |
| | МТУ РОСИМУЩЕСТВА В КРАСНОДАРСКОМ КРАЕ И РЕСПУБЛИКЕ АДЫГЕЯ | Договор аренды земельного участка № 23-09/5262 от 17.03.2020 | Аренда земельного участка | 3 481 486,99 |
| | МТУ РОСИМУЩЕСТВА В КРАСНОДАРСКОМ КРАЕ И РЕСПУБЛИКЕ АДЫГЕЯ | Договор аренды земельного участка № 012-09/1164 от 06.10.2015 | Аренда земельного участка | 135 451,55 |
| | МТУ РОСИМУЩЕСТВА В КРАСНОДАРСКОМ КРАЕ И РЕСПУБЛИКЕ АДЫГЕЯ | Договор аренды земельного участка № 012-09/1165 от 06.10.2015 | Аренда земельного участка | 3713,33 |
| 76.07.5 | | | | -5 196 495,08 |
| | ГАЗПРОМБАНК АВТОЛИЗИНГ ООО | Договор финансовой аренды (лизинга) № ДЛ-213668-23 от 30.10.2023 г. | Проценты по финансовой аренде (приобретение транспортного средства) | -2 696 011,68 |
| | МТУ РОСИМУЩЕСТВА В КРАСНОДАРСКОМ КРАЕ И РЕСПУБЛИКЕ АДЫГЕЯ | Договор аренды земельного участка № 23-09/5262 от 17.03.2020 | Проценты по аренде земельного участка | -2 402 480,44 |
| | МТУ РОСИМУЩЕСТВА В КРАСНОДАРСКОМ КРАЕ И РЕСПУБЛИКЕ АДЫГЕЯ | Договор аренды земельного участка № 012-09/1164 от 06.10.2015 | Проценты по аренде земельного участка | -94 691,23 |
| | МТУ РОСИМУЩЕСТВА В КРАСНОДАРСКОМ КРАЕ И РЕСПУБЛИКЕ АДЫГЕЯ | Договор аренды земельного участка № 012-09/1165 от 06.10.2015 | Проценты по аренде земельного участка | -3311,73 |
| | | | | -2 904 181,40 |
| | ГАЗПРОМБАНК АВТОЛИЗИНГ ООО | Договор финансовой аренды (лизинга) № ДЛ-213668-23 от 30.10.2023 г. | НДС по арендным обязательствам | -2 904 181,40 |
| 76.07.9 | | | | |
| | Всего | | | 17 060 293,94 |

Кредиторская задолженность Общества на 31.12.2023 г. (стр. 1520) составила 42 854 тыс. руб., в т.ч.:

| Счет учета | Контрагент | Договор | Наименование предмета договора (за что) | Сумма задолженности |
|--------------|-------------------------|--|--|----------------------|
| | | | Итого | 13 594 392,04 |
| 60.01 | НОРЕГ ООО | Договор № 50-1 (135/02) от 20.02.2023 | Договор купли-продажи кормов для рыбы | 4 755 000,00 |
| 60.01 | ООО "КЭС" | Дог №1230186 (643/11) от 17.11.2022(305) | Энергоснабжение | 2 780 434,66 |
| 60.01 | МИР ОХРАНЫ ПЛЮС ООО ЧОО | Договор на оказание услуг № 151/02 от 28.02.2023 | Охрана | 1 037 760,00 |
| 60.01 | БЕРЕЗОВСКИЙ ООО РЫБХОЗ | Договор №525/11 от 14.11.2023 | Договор купли-продажи рыбы | 1 000 000,00 |
| 60.01 | АНЕГА ПЛЮС ООО | Договор № 254/04 от 28.04.2023 | Договор купли-продажи рыбы и морепродуктов | 733 690,00 |
| 60.01 | АНЕГА ПЛЮС ООО | дог№378/07 от 08.07.2022 (201) | Договор купли-продажи рыбы и морепродуктов | 156 610,00 |

| | | | | |
|--------------|------------------------------------|--|---|----------------------|
| 60.01 | ПРОЕКТНАЯ ГРУППА СКМ ООО | Договор № 34-11-2023ОР (524/11) от 14.11.2023 | Разработка проектной документации | 849 420,00 |
| 60.01 | Прочее | | | 2 281 477,38 |
| Итого | | | | 17 981 909,23 |
| 62.02 | ОСБ ООО | Договор № 557/12 от 05.12.2023 | Договор купли- продажи рыбы и морепродуктов | 4 284 820,00 |
| 62.02 | ЧЕРНОМОРСКАЯ ВОЛНА ООО | Договор поставки № 363/08 от 18.08.2023 | Договор купли- продажи рыбы и морепродуктов | 3 000 000,00 |
| 62.02 | ПАРК ДЕВЕЛОПМЕНТ ООО | Договор № 506-1/11 от 01.11.2023 | Услуги по предоставлению спецтехники | 2 900 000,00 |
| 62.02 | Рамонов Станислав Максимович ИП | Договор № 559/12 от 06.12.2023 | Договор купли- продажи рыбы и морепродуктов | 753 300,00 |
| 62.02 | Рамонов Станислав Максимович ИП | Договор № 558/12 от 06.12.2023 | Договор купли- продажи рыбы и морепродуктов | 207 000,00 |
| 62.02 | КОРДОН ООО | Договор поставки № 86/02 от 02.02.2023 г. | Договор купли- продажи рыбы и морепродуктов | 842 000,00 |
| 62.02 | КРАСНАЯ ПОЛЯНА НАО | Договор № 0561 (272/06) от 08.06.2023 | Договор купли- продажи рыбы и морепродуктов | 784 687,50 |
| 62.02 | Зверев Олег Николаевич ИП | Договор поставки № 67/01 от 26.01.2023 г. | Договор купли- продажи эмбрионов рыбы | 753 900,00 |
| 62.02 | Прочие | | | 4 456 201,73 |
| Итого | | | | 12 282 562,73 |
| 68.90 | Налоги | | Задолженность по налогам | 2 261 751,96 |
| 70 | Заработная плата | | Задолженность по ЗП | 4 751 614,69 |
| 76.02 | Шибко Виктор Павлович | | Претензии | 7 442,79 |
| 76.06 | Прочие | | Комунальные услуги | 2 503,00 |
| 76.09 | ООО "КЭС" | | Обеспечение исполнения договора на поставку электроэнергии | 5 000 000,00 |
| 76.09 | РЕГИОНПРОЕКТ ООО | | Обеспечение исполнения договора | 200 000,00 |
| 76.09 | АГ ЗАО | | Обеспечение исполнения договора | 12 900,00 |
| 76.41 | Исполнительное производство | | Алименты | 46 350,29 |
| Итого | | | | -1 005 199,70 |
| 76AB | ОСБ ООО | Договор № 557/12 от 05.12.2023 | Договор купли- продажи рыбы и морепродуктов | -423 227,58 |
| 76AB | ЧЕРНОМОРСКАЯ ВОЛНА ООО | Договор поставки № 363/08 от 18.08.2023 | Договор купли- продажи рыбы и морепродуктов | -272 727,27 |
| 76AB | Прочее | | | -309 244,85 |
| Всего | | | | 42 853 664,30 |

Забалансовые счета:

-001 «Арендованные основные средства» - 1021 тыс. руб.

| Счет | Сальдо на 31.12.2023 г. (тыс. руб.) |
|---|--|
| Контрагенты | |
| Основные средства | |
| 001 | 1021 |
| Адлерский рынок | |
| Рыбный павильон № 1 РП Адлерский рынок, 7,044 кв. м | |
| Рыбный павильон № 2 РП Адлерский рынок, 7,044 кв. м | |
| Рыбный павильон № 3 РП Адлерский рынок, 7,044 кв. м | |
| Рыбный павильон № 4 РП Адлерский рынок, 7,044 кв. м | |
| Б-С | 75,00 |
| Комплект мебели «Балтика» (1+4) дерево, на коммерческой рыбалке | 34 |
| Холодильник «Балтика» SL270 (0701291001-239) дегустационный зал | 41 |
| | |
| ВелРусинг | 10,00 |
| Биотуалет (МТК) "Эконом" (2 шт.) | 10,00 |
| ИДС | 936,00 |
| * Вагоны бытовые б/у (3 шт.*84000 руб.) размером 60,4 куб. м | 252,00 |
| * Вагоны бытовые б/у (6 шт.*30000) размером 43,3 куб. м | 180,00 |
| * Вагоны бытовые б/у (6 шт.*84000) размером 60,4 куб. м | 504,00 |
| Каспинская И.В. ИП | |
| Торговый павильон б/1 , 1 этаж на ул. Юных Ленинцев | |
| СОЧИ-ПАРК АО | |
| арендованный автомобиль Toyota Camry гос. № К231КК93 | |
| Итого | 1021,00 |

* Решением Арбитражного суда Краснодарского края по делу № А32-55942/2020 от 18.02.2022 г. на ООО «ИДС» возложена обязанность в течение 30 дней с даты вступления в силу настоящего решения вывезти движимое имущество (вагоны бытовые), находящееся на земельном участке с кадастровым номером 23:49:0404004:1070 в связи с расторжением договора аренды от 30.12.2016 № 992-1/12.

- 002 Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение – 549 тыс. руб.

| Контрагенты | Сальдо на 31.12.2023 г. (тыс. руб.) |
|---------------------------------------|-------------------------------------|
| Номенклатура | |
| 002 | БУ 549 |
| | Кол. 105,000 |
| АГРОКОМПЛЕКС ИМ. Н.И.ТКАЧЕВА АО ФИРМА | БУ 189,00 |
| | Кол. 87,000 |
| Грунт коралловый (Сингапур) | БУ 4,00 |
| | Кол. 1,000 |

| Контрагенты | | Сальдо на 31.12.2023 г. (тыс.) |
|---|-------------|--------------------------------|
| Комплект ПВХ (Испания/Россия) | БУ | 14,00 |
| | Кол. | 1,000 |
| Компрессор воздушный- обеспечивает подачу воздуха в аквариум и систему фильтрации | БУ | 4,00 |
| | Кол. | 1,000 |
| Наполнитель фильтра- биоактивные наполнители внешних фильтров- шарики пвх | БУ | 15,00 |
| | Кол. | 74,000 |
| Насос подающий- электронный насос непрерывного действия 5000 л/ч | БУ | 15,00 |
| | Кол. | 1,000 |
| Распылитель - профессиональный дисковый | БУ | 1,00 |
| | Кол. | 2,000 |
| Самп-Утепленная емкость системы фильтрации из пп | БУ | 28,00 |
| | Кол. | 1,000 |
| Свет диодный ргб- диодная влагостойкая система декоративного освещения | БУ | 16,00 |
| | Кол. | 1,000 |
| Соль (Сингапур) | БУ | 6,00 |
| | Кол. | 2,000 |
| Стерилизатор- Уф-фильтр 39 Ватт | БУ | 15,00 |
| | Кол. | 1,000 |
| Упаковка транспортная | БУ | 5,00 |
| | Кол. | 1,000 |
| Холодильник аквариумный | БУ | 67,00 |
| | Кол. | 1,000 |
| ИДС | БУ | 360,00 |
| | Кол. | 12,000 |
| *Вагоны бытовые б/у | БУ | 360,00 |
| | Кол. | 12,000 |
| ПАО «Россельхозбанк | БУ | |
| | Кол. | 6,000 |
| Терминал платежный | БУ | |
| | Кол. | 6,000 |
| Итого | БУ | 549,40 |
| | Кол. | 105,000 |

* Решением Арбитражного суда Краснодарского края по делу № А32-55947/2020 от 18.02.2022 г. на ООО «ИДС» возложена обязанность в течение 30 дней с даты вступления в силу настоящего решения вывезти движимое имущество (вагоны бытовые), находящееся на земельном участке с кадастровым номером 23:49:0404004:1070 в связи с расторжением договора хранения № 924/12 от 01.11.2015 г.

- 007 Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов 404 тыс. руб.:

| Счет | Сальдо на 31.12.2023 г (тыс. руб.) |
|---------------------------|------------------------------------|
| Контрагенты | сумма |
| 007 | 404 |
| Актион-пресс | 2 |
| Голубые озера | 48 |
| Метро | 27 |
| Мотора Лев Владимирович | 46 |
| РОС-АУДИТ | 50 |
| Сарапульский эл.ген.завод | 1 |
| Сочи-Ойл | 160 |
| Таможенные платежи | 60 |
| ТехСнабЭлектро | 1 |

| | |
|--------------------|------------------------------------|
| Счет | Сальдо на 31.12.2023 г (тыс. руб.) |
| Контрагенты | сумма |
| Экоцентр Профи УФК | 9 |
| Итого | 404 |

- 008 Обеспечения обязательств и платежей полученные 5213 тыс. руб., в том числе:

| | |
|--------------|----------------------|
| Счет | Сальдо на 31.12.2023 |
| Контрагенты | тыс. руб. |
| 008 | 5213 |
| ЗАО АГ | 13 |
| РЕГИОНПРОЕКТ | 200 |
| ЮЭК ООО | 5000 |
| Итого | 5213 |

Вышеуказанные денежные средства, отраженные на забалансовом счете 008, получены в счет обеспечения исполнения контрактов или заявок на участие в конкурсе в соответствии с Законом № 223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц».

Сальдо по счету 009 «Обеспечения обязательств и платежей выданные» 436 390 тыс. руб. представляет собой:

- В рамках договора поручительства №200300/0432-8 от 25.05.2021 г., в соответствии с которым АО «Племзавод «Адлер» является поручителем перед АО «Российский Сельскохозяйственный банк» за исполнение Обществом с ограниченной ответственностью «Юг-Бизнеспартнер» своих обязательств по кредитному договору № 20300/0432 от 15.12.2020 г. в 2021 году заключены договоры залога транспортных средств № 200300/0432-4 от 12.11.2021 г. и о залоге оборудования № 200300/0432-5 от 12.11.2021 г. В соответствии с вышеуказанными договорами АО «Племзавод «Адлер» является стороной -залогодателем своего движимого имущества перед АО «Россельхозбанк» в сумме 436390 тыс. руб. – залоговой стоимости движимого имущества в соответствии с договорами залога

С целью контроля над материальными ценностями (инвентарем и спецодеждой) списанными в производство, Общество использует забалансовый счет МЦ «Материальные ценности в эксплуатации».

По состоянию на 31.12.2023 г. сальдо по данному счету составило 117 тыс. руб., в том числе

- по счету МЦ 05 «Автошины, аккумуляторы в эксплуатации» 117 тыс. руб.
- по счету МЦ 04 «Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации» учет ведется в количественном выражении.

За период 2023 год реализация племенного рыбопосадочного материала составила 22766 тыс. шт., что соответствует 28,06 тоннам (в том числе икра на стадии «глазка» составила 21311,5 тыс. шт. или 2,17 тонн)

По итогам работы за 2023 год выращено для реализации товарной продукции 533,75 тонн, в том числе реализовано живой рыбы 305,48 тонн. Реализовано икры товарной 7,61 тонн.

Выручка от реализации за 2023 год составила 632 627 тыс. руб.

Среднесписочная численность работников Общества за 2023 год составила 152 человек.

В 2023 году Обществом осуществлялись работы по искусственному воспроизводству водных биоресурсов.

Состоялся выпуск молоди черноморского лосося в количестве 254,17 тыс. шт. в качестве возмещения ущерба, нанесенного водным биоресурсам и среде их обитания. Сумма выручки по данному основанию составила 23004 тыс. руб. (в т.ч. НДС).

* В 2023 г. был заключен Госконтракт № 128/25-ГК от 10.04.2023 г. с Министерством сельского хозяйства РФ на выполнение услуг по проведению противоэпизоотических мероприятий в области разведения одомашненных видов и пород рыб, включенных в Государственный реестр охраняемых селекционных достижений. Общая стоимость услуг по контракту составила 12 850 000 руб. (в т.ч. НДС 2 141 666,67 руб.).

В 2023 году Общество получило следующие бюджетные средства:

* В соответствии с соглашением № 10-2023-026091 от 27.03.2023 г. предоставлена субсидия из краевого бюджета на поддержку племенного животноводства на общую сумму 31 600 777,20 руб.

* Предоставлена субсидия на часть понесенных затрат на производство товарной рыбы в рамках государственной программы Краснодарского края «Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия» утв. Постановлением главы администрации Краснодарского края № 944 от 05.10.2015 г. в сумме 2 687 317,58 руб. (соглашение № 105-819-2023-067 от 31.08.2023 г.).

* Предоставлена субсидия на часть понесенных затрат на производство рыбопосадочного материала в рамках государственной программы Краснодарского края «Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия» утв. Постановлением главы администрации Краснодарского края № 944 от 05.10.2015 г. в сумме 727 641,79 руб. (соглашение 105-819-2023-065 от 31.08.2023 г.).

* Предоставлена субсидия на возмещение части понесенных затрат на приобретение рыболовного оборудования в рамках государственной программы Краснодарского края «Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия» утв. Постановлением главы администрации Краснодарского края № 944 от 05.10.2015 г. в сумме 4148313,75 руб. (соглашения №№ 105-819-2023-004 от 22.08.2023 г. и 105-819-2023-004/1 от 04.10.2023 г.).

Всего по целевым программам бюджетного финансирования в 2023 году получено 39 164 050,32 руб.

Платежи по налогам и сборам в бюджет и внебюджетные фонды производились в течение отчетного года своевременно и в полном объеме.

В 2023 году перечислено налогов и сборов во внебюджетные фонды 81178 тыс. руб.

Совокупный финансовый результат периода составил прибыль в сумме 4418 тыс. руб.

Базовая прибыль на акцию по итогам 2022 г. составила 11,48 руб. (отношение базовой прибыли отчетного периода к средневзвешенному количеству обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного периода: 37 168 340,80 руб./3238600 шт. обыкновенных акций).

Базовая прибыль на акцию по итогам 2023 г. составила 1,36 руб. (отношение базовой прибыли отчетного периода к средневзвешенному количеству обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного периода: 4418195,40 руб./3238600 шт. обыкновенных акций).

Разводненная прибыль на акцию не рассчитывалась, так как общество не выпускало ценных бумаг, конвертируемых в обыкновенные акции, и не заключало договоров, предусматривающих обязанность выпустить обыкновенные акции на определенных условиях.

Финансовое состояние АО «Племенной форелеводческий завод «Адлер» стабильное, отсутствует риск банкротства, Общество платежеспособное и имеет удовлетворительную структуру баланса.

Генеральный директор

А.А. Жигалко

Главный бухгалтер

Е.Г. Солнцева

27 марта 2024 г.

Дата