

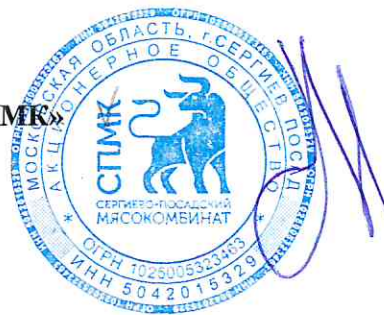
УТВЕРЖДЕН  
Годовым общим собранием акционеров  
Акционерного общества «Сергиево-  
Посадский мясокомбинат»  
Протокол № 8/Н  
от «24» июня 2025 г.

Предварительно утвержден  
решением Совета директоров  
«19» мая 2025 года  
Протокол № 67

Подтвержден  
Ревизионной комиссией АО «СПМК»  
Заключение от «28» марта 2025 г.

ГОДОВОЙ ОТЧЕТ  
ПО РЕЗУЛЬТАТАМ 2024 ФИНАНСОВОГО ГОДА  
Акционерного общества  
«Сергиево-Посадский мясокомбинат»  
(сокращенное наименование – АО «СПМК»)

Генеральный директор АО «СПМК»



Е.В. Макаров

г. Сергиев Посад  
2025 год.

## 1. Сведения об Обществе.

Фирменное наименование Общества на русском языке:

- полное: Акционерное общество «Сергиево-Посадский мясокомбинат»;
- сокращенное: АО «СПМК»

Фирменное наименование Общества на английском языке:

- полное: отсутствует;
- сокращенное: отсутствует.

Место нахождения Общества и место нахождения Генерального директора Общества: 141364, Московская область, г. Сергиев Посад, д. Наугольное, д. 55.

Почтовый адрес: 141364, Московская область, г. Сергиев Посад, д. Наугольное, д. 55.

Сведения о регистрации: зарегистрировано Инспекцией МНС России по г. Сергиев Посад Московской области, внесенное 09.09.2002 года в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1025005323463 (Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц серия 50 № 005518504 от 09.09.2002).

ИНН/КПП 5042015329 / 504201001 (Свидетельство о постановке на учет юридического лица в налоговом органе по месту нахождения на территории Российской Федерации серия 50 № 007862590 от 14.03.1992).

Устав Общества в последней редакции зарегистрирован Инспекцией ФНС России по г. Сергиеву Посаду Московской области 30.03.2018 г. за ГРН 2185007274307

Изменения № 1 к Уставу зарегистрированы Инспекцией ФНС России по г. Сергиеву Посаду Московской области 27.11.2018 г. за ГРН 2185007342309; Изменения № 2 к Уставу зарегистрированы Инспекцией ФНС России по г. Сергиеву Посаду Московской области 22.02.2019 за ГРН 2193007063634.

Уставный капитал Общества:

- 140 302 160,00 (Сто сорок миллионов триста две тысячи сто шестьдесят) рублей 00 копеек.

Сведения о выпуске акций Общества:

1. Размещение акций:

акции обыкновенные именные бездокументарные;

регистрационный номер выпуска 1-01-09137-А;

дата государственной регистрации выпуска и отчета об итогах выпуска – 13.10.1992 г.;

орган, осуществивший регистрацию – Главное финансовое управление администрации Московской области.

Сайт Общества: <https://spmkr.ru/>

Адрес страницы в сети Интернет, используемой Обществом для раскрытия информации:

<https://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=34721>

Согласно положениям Устава Общества, органами управления Общества являются:

1. Общее собрание акционеров Общества.
2. Совет директоров Общества.
3. Генеральный директор - единоличный исполнительный орган Общества.

Органом контроля за финансово-хозяйственной и правовой деятельностью Общества является Ревизионная комиссия. В 2024 году решением Общего собрания акционеров (Протокол № б/н от 21.06.2024 г.) избрана ревизионная комиссия общества в количестве двух человек - Емануилова Лариса Игоревна и Никитина Оксана Валерьевна.

Совет директоров Общества и Ревизионная комиссия Общества избираются Общим собранием акционеров Общества в порядке, предусмотренном Уставом Общества.

Решением Общего собрания акционеров Общества (Протокол № б/н от 21.06.2024 г.) в Совет директоров Общества в 2024 г. избраны:

- Артамонова Юлия Викторовна
- Костин Игорь Александрович
- Макаров Евгений Викторович
- Тарарыкин Олег Александрович
- Филькин Алексей Юрьевич

Аудитором Общества на 2024 год решением Общего собрания акционеров (Протокол № б/н от 21.06.2024 г.) утверждено Общество с ограниченной ответственностью «КСК АУДИТ» (ОГРН 1057747830337).

В соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» бухгалтерская отчетность Общества за отчетный 2023 год прошла проверку ревизионной комиссии Общества и обязательную аудиторскую проверку. Достоверность данных бухгалтерского отчета подтверждена заключением ревизионной комиссии Общества от 28 марта 2025 года и аудиторским заключением от 30 апреля 2025 года.

## **2. Положение Общества в отрасли**

АО «СПМК» — является единственным мясокомбинатом в Сергиево-Посадском районе Московской области. Продукция под торговой маркой Сергиево-Посадского мясокомбината, Белорусские рецепты доставляется и продается более чем в 50 городах России.

Крупнейшими покупателями продукции являются: Санкт-Петербург, Москва, Московская область, Ярославль, Ярославская область, Иваново.

Деятельность предприятия нацелена на выпуск продукции стабильного качества, отвечающей запросам потребителей и обеспечивающей ее лидирующее положение на рынке мясопродуктов. Ассортимент включает в себя весь спектр колбасных изделий: вареные колбасы, сосиски, сардельки, полукопченые колбасы, деликатесы, копчености, замороженные п/ф из охлажденного мяса российских производителей. Вся продукция изготавливается из тщательно отобранного мяса сырья, при использовании натуральных дорогостоящих специй.

Главный принцип компании – ориентация на потребителя. Для выполнения столь ответственной задачи специалисты предприятия объединяют современные знания и технологии в области управления, маркетинга, производства, логистики, с лучшими традициями мясопереработчиков.

## **3. Приоритетные направления деятельности Общества.**

В соответствии с п. 3.1, 3.2. статьи 3 Устава Общества целью деятельности Общества является извлечение прибыли от осуществления Обществом предпринимательской деятельности, не противоречащей законодательству Российской Федерации, и ее использование в целях Общества.

Для получения прибыли и для обеспечения собственных нужд Общество вправе осуществлять любые виды деятельности, не запрещенные законодательством Российской Федерации, в том числе:

- производство колбасных изделий;
- производство мяса в охлажденном виде;
- производство пищевых субпродуктов в охлажденном виде;
- производство мяса и пищевых субпродуктов в замороженном виде;
- производство шипанной шерсти, сырых шкур и кож крупного рогатого скота, животных семейств лошадиных и оленевых, овец и коз;
- производство животных жиров;
- производство субпродуктов, непригодных для употребления в пищу;
- производство соленого, вареного, запеченного, копченого, вяленого и прочего мяса;
- производство мясных (мясосодержащих) консервов;
- производство мясных (мясосодержащих) полуфабрикатов;
- производство кулинарных мясных (мясосодержащих) изделий;
- производство прочей пищевой продукции из мяса или мясных пищевых субпродуктов;
- производство муки и гранул из мяса и мясных субпродуктов, непригодных для употребления в пищу;
- предоставление услуг по тепловой обработке и прочим способам переработки мясных продуктов;
- переработка и консервирование рыбы, ракообразных и моллюсков;
- строительство жилых и нежилых зданий;
- торговля оптовая рыбой, ракообразными и моллюсками, консервами и пресервами из рыбы и морепродуктов;
- торговля оптовая неспециализированная;
- торговля розничная замороженными продуктами в неспециализированных магазинах;
- деятельность автомобильного грузового транспорта и услуги по перевозкам;
- деятельность ресторанов и услуги по доставке продуктов питания;

- деятельность ресторанов и кафе с полным ресторанным обслуживанием, кафетериев, ресторанов быстрого питания и самообслуживания;
- деятельность ресторанов и баров по обеспечению питанием в железнодорожных вагонах ресторанах и на судах;
- деятельность предприятий общественного питания по прочим видам организации питания;
- издание газет;
- другие виды деятельности, не запрещенные законом.

Приоритетными направлениями деятельности Общества в 2024 году являлись:

- выпуск нового востребованного у потребителей ассортимента продукции;
- концентрация усилий на перспективных и высокодоходных рынках Москвы, Санкт-Петербурга;
- расширение присутствия в современных розничных сетях, путем увеличения полочной доли продукции АО «СПМК» и заключением прямых контрактов с Федеральными розничными сетями;
- модернизация производства;
- работа в области улучшения качества выпускаемой продукции, контроль качества на каждом этапе производства;
- оптимизация бизнес процессов на предприятии;
- проведение маркетинговой активности, направленной на увеличение лояльности потребителей к продукции предприятия.

#### 4. Отчет Совета директоров о результатах развития Общества по приоритетным направлениям его деятельности в 2024 году.

##### 4.1. Финансы

В отчётном году чистая прибыль АО «СПМК» составила 177 307 тыс. руб. против чистой прибыли 115 590 тыс. руб. в 2023 г., увеличение чистой прибыли составило 61 717 тыс. руб. (53,3%)

| Показатель                  | 2024      | 2023      |
|-----------------------------|-----------|-----------|
| Выручка, тыс. руб.          | 4 304 334 | 3 173 456 |
| Чистая прибыль, тыс. руб.   | 177 307   | 115 590   |
| Налог на прибыль, тыс. руб. | 36 976    | 21 878    |
| Активы, тыс. руб.           | 2 555 557 | 2 725 775 |
| Рентабельность активов, %   | 6,9       | 4,2       |

Общество оценивает результаты своей хозяйственной деятельности за 2024 год как удовлетворительные.

Приведённые финансовые показатели Общества рассчитаны на основе бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «СПМК» за 2024 год, составленной в соответствии с Российскими стандартами бухгалтерского учета.

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2024 г. с Аудиторским заключением в отношении годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «СПМК» за 2024 г. раскрыта на странице в сети Интернет:

<https://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=34721>

##### 4.2. Реализация

В течение всего 2024 года наблюдалась тенденция увеличения объема продаж продукции в сравнении с 2023 годом. В 2024 году была продолжена работа по увеличению объема производства и по ассортиментной политике, заключающаяся в прекращении производства наименований продукции с низкой ликвидностью и рентабельностью. Основная часть реализованной продукции – колбасные изделия собственного производства, на долю которых в общем объеме проданной готовой продукции в натуральном выражении в 2024 году приходится 75 % или 11 148 тонн, доля мясосырья – 25 % или 3 705 тонн.

#### 4.3. Сбытовая политика

Наиболее перспективными сегментами рынка с точки зрения рентабельности является ЦФО РФ, Ленинградская Область и ЮФО.

В 2024 году АО «СПМК» активно работал над расширением дистрибуции по всей территории РФ, делая ставку на увеличение количества дистрибуторов покрывающих традиционное розничное и оптовое направления. Основные преимущества: большое количество точек; возможность выкладки большого ассортимента продукции; наличие транспортно-логистической инфраструктуры дистрибуторов. Принимая это во внимание, АО «СПМК» будет и дальше сотрудничать с текущими партнерами, а так же подписывать новые контакты с региональными и федеральными дистрибуторами по всей территории РФ, делая ставку на ЦФО, ЗФО, ЮФО, УФО и ДФО.

#### 4.4. Материальная база

Для стабильного производства и четкого соблюдения графика поставок продукции приходится больше внимания уделять сырьевой базе, обеспечению регулярности поставок мясосырья на комбинат.

Поставки сырья осуществляются из нескольких регионов России. Комбинат обладает холодильными мощностями, обеспечивающими хранение мясосырья в объеме не менее 1000 тонн.

Крупнейшие поставщики:

| Поставщик                                      | Кол-во, тонн | Сумма закупки, тыс. руб. | Доля от итога, % |
|--|--------------|--------------------------|------------------|
| ООО "ТК "Мираторг"                             | 3 742,58     | 821 034,98               | 33,17            |
| ООО "Дмитрогорский мясоперерабатывающий завод" | 1 774,16     | 329 459,93               | 13,31            |
| ООО «Качественный продукт»                     | 1 303,37     | 281 014,15               | 11,35            |
| ООО «Коралл»                                   | 1 059,95     | 227 071,02               | 9,17             |
| АО "ЧМПЗ"                                      | 752,04       | 142 010,74               | 5,74             |

Наличие надежных деловых связей в течение длительного периода времени обеспечивает бесперебойность процесса поставок.

#### 4.5. Инвестиционная деятельность

За текущий период была проведена реконструкция и модернизация сушильных камер для увеличения мощности и качества выпускаемой продукции. Произведен монтаж входной группы весового контроля вывоза и ввоза продукции. Было приобретено две дизель-генераторные установки для обеспечения резервного источника энергоснабжения. Проведен первый этап роботизации производства. Объем инвестиций составил 100 млн. руб. Основными источниками инвестиций являются собственные и заемные средства.

#### 4.6. Социальные показатели

В 2024 году среднесписочная численность работников предприятия составила 387 человека. Заработная плата в среднем на одного человека в 2024 году составила 59 758 рублей.

**4.7. Информация об объеме каждого из использованных акционерным обществом в 2024 году видов энергетических ресурсов в натуральном выражении и в денежном выражении.**

| <b>Вид энергетического показателя</b> | <b>Расход в натуральных показателях</b> | <b>Расход в денежном выражении (тыс.руб., без НДС)</b> |
|---------------------------------------|---|--|
| Электрическая энергия                 | 8 069,5                                 | 46 978   |
| Природный газ                         | 1 384,8                                 | 11 625   |
| Бензин автомобильный                  | 28 384,13                               | 1 318  |
| Топливо дизельное                     | 248 884,24                              | 13 180   |

**5. Перспективы развития Общества.**

Намечены следующие перспективы развития АО «СПМК» на 2025 год:

- Увеличение качественной доли рынка в ЦФО, ЗФО, ЮФО, УФО и ДФО;
- Аккредитация испытательной лаборатории;
- Аттестация камеры под хранение замороженной рыбы под таможенный союз;
- Подтверждение международного сертификата по FSSC 22000 версии 6.0
- Подтверждение сертификата ХАССП ИСО 22000;
- Работа с ассортиментным портфелем за счет вывода неликвидного ассортимента и выпуска новой продукции;
- Инвестиции в модернизацию производства;
- Роботизация и внедрение искусственного интеллекта;
- Усиленное продвижение нового бренда «Белорусские рецепты»;
- Запуска нового бренда от АО «СПМК»
- Увеличение узнаваемости бренда и лояльности потребителей за счет маркетинговой активности.
- Заключение прямых контрактов с Федеральными розничными сетями.

**6. Отчет о выплате объявленных (начисленных) дивидендов по акциям Общества.**

В 2024 году решений о начислении (выплате) дивидендов Обществом не принималось, дивиденды не выплачивались.

**7. Описание основных факторов риска, связанных с деятельностью Общества.**

В 2024 году программы по управлению рисками Общества не принималось. В качестве основных рисков Общества, наступление которых может существенным образом повлиять на показатели финансово-хозяйственной деятельности Общества, можно отметить:

Рыночные риски, основанные на повышении уровня конкуренции.

- это обострение конкурентной борьбы по всем направлениям деятельности Общества. На рынке происходит укрупнение компаний-конкурентов вследствие активизации процессов слияний и поглощений, экспансия крупных столичных конкурентов на новые территории, на рынке появляются новые игроки. Происходит замещение технологий, конкуренты предоставляют новые виды продукции, укрепляя тем самым свою конкурентоспособность.

Стратегия Общества по управлению риском состоит в проведении мероприятий, направленных на повышение конкурентоспособности, а также оценке возможностей выхода на сопредельные территории и локализации на территории Московской области.

Общество предполагает в качестве стратегии управления риском расширение ассортимента товара, включение в пакет новых и дополнительных услуг и соответственному повышению доходности в целом по Обществу.

Кроме этого, Общество не исключает угрозы наступления рисков, связанных с ведением операционной деятельности, претензий фискальных органов, наступлением чрезвычайных ситуаций.

**8. Перечень совершенных Обществом в отчетном году сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом от 26.12.1995 № 208-ФЗ "Об акционерных обществах" (с последующими изменениями) (далее ФЗ «Об АО») крупными сделками, а также иных сделок, на совершение которых в соответствии с уставом Общества распространяется порядок одобрения крупных сделок и перечень совершенных Обществом в отчетном году сделок, признаваемых в соответствии с ФЗ «Об АО» сделками, в совершении которых имеется заинтересованность.**

30 января 2024 года Советом директоров (Протокол № 65) предоставлено согласие на совершение сделки (одобрение сделки), в которой имеется заинтересованность:

Заключение Договора купли-продажи доли в уставном капитале ООО «Велес Центр» в размере 100 % (сто процентов).

За отчетный год иных сделок, признаваемых в соответствии с ФЗ «Об акционерных обществах» крупными сделками и сделками, в совершении которых имелась заинтересованность, Общество не совершало.

**9. Состав Совета директоров Общества, включая информацию об изменениях в составе Совета директоров Общества, имевших место в отчетном году, и сведения о членах Совета директоров, в том числе, их краткие биографические данные и владение акциями Общества в течение отчетного года.**

Протоколом годового общего собрания акционеров АО «СПМК» № б/н от 21.06.2024 года избраны членами Совета директоров АО «СПМК» следующие кандидаты:

| № | ФИО кандидата                |
|---|------------------------------|
| 1 | Артамонова Юлия Викторовна   |
| 2 | Костин Игорь Александрович   |
| 3 | Макаров Евгений Викторович   |
| 4 | Тарарыкин Олег Александрович |
| 5 | Филькин Алексей Юрьевич      |

В течение 2024 года члены Совета директоров не владели акциями Общества, сделки по приобретению или отчуждению акций Общества ими не совершались.

**10. Сведения о лице, занимающем должность единоличного исполнительного органа (Генерального директора) Общества, и о главном бухгалтере Общества.**

**Макаров Евгений Викторович – Генеральный директор Общества.**

Год рождения: 1980 г.

Образование высшее

Опыт руководящей работы с 2007 года.

Владение акциями: 0 (0,00 % от общего числа голосующих акций Общества).

Макаров Евгений Викторович занимает должность Генерального директора Общества с 28.08.2017.

Макаров Евгений Викторович является бенефициаром АО «СПМК».

**Главный бухгалтер Общества: Поронькин Николай Александрович**

Год рождения: 1986 г.

Опыт работы главным бухгалтером: с 2018 года.

**11. Критерии определения и размер вознаграждения (компенсации расходов) лица, занимающего должность единоличного исполнительного органа общества, каждого члена коллегиального исполнительного органа Общества и каждого члена Совета директоров или общий размер вознаграждения этих лиц, выплаченного или выплачиваемого по результатам отчетного года.**

Вознаграждение генеральному директору состоит из базовой заработной платы (должностной оклад согласно заключенному трудовому договору). Программы мотивации, стимулирования или премирования генерального директора по итогам года, в 2024 году в Обществе отсутствовали, дополнительных вознаграждений не предусмотрено и не выплачивалось. Общий размер начисленной генеральному директору за период с 01.01.2024 г. по 31.12.2024 г. заработной платы составил 7 833 637 рубля 35 копеек.

Вознаграждение членам Совета директоров в 2024 году не выплачивалось.

## **12. Сведения о соблюдении Обществом Кодекса корпоративного управления.**

Несмотря на то, что Кодекс как внутренний документ, регулирующий деятельность АО «СПМК», не был принят, тем не менее, по основным позициям Общество в своей деятельности придерживается норм Кодекса корпоративного управления.

Корпоративное управление в АО «СПМК» основано на уважении прав и законных интересов его участников и способствует эффективной деятельности Общества, в том числе увеличению стоимости активов Общества, оптимизации эффективности рабочих мест и поддержанию финансовой стабильности и прибыльности Общества.

Практика корпоративного управления обеспечивает акционерам реальную возможность осуществлять свои права, связанные с участием в Обществе.

Практика корпоративного управления обеспечивает равное отношение к акционерам, владеющим равным числом акций одного типа (категории). Все акционеры имеют возможность получать эффективную защиту в случае нарушения их прав.

Практика корпоративного управления обеспечивает осуществление Советом директоров стратегического управления деятельностью Общества и эффективный контроль с его стороны за деятельностью исполнительного органа Общества, а также подотчетность членов Совета Директоров ее акционерам.

Практика корпоративного управления обеспечивает исполнительному органу Общества возможность разумно, добросовестно, исключительно в интересах Общества осуществлять эффективное руководство текущей деятельностью Общества, а также подотчетность исполнительного органа Совету директоров Общества и его акционерам.

Практика корпоративного управления обеспечивает своевременное необходимое раскрытие полной и достоверной информации об Обществе, в том числе о его финансовом положении, экономических показателях, структуре собственности и управления в целях обеспечения возможности принятия обоснованных решений акционерами Компании и инвесторами.

Практика корпоративного управления обеспечивает эффективный контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества с целью защиты прав и законных интересов акционеров.

Положения Кодекса корпоративного управления, соблюдаемые Обществом:

1. Наличие у акционера возможности внести вопрос в повестку дня Общего собрания акционеров или потребовать созыва Общего собрания акционеров без предоставления каких-либо документов, подтверждающих права на акции, если учет его прав на акции осуществляется в системе ведения реестра; а в случае, если его права на акции учитываются на счете депо, - с предоставлением выписки со счета депо для осуществления вышеуказанных прав.

2. Соблюдение процедуры регистрации участников Общего собрания акционеров.

3. Наличие в уставе акционерного общества требования об избрании совета директоров только кумулятивным голосованием.

4. Отсутствие в составе Совета директоров Общества лиц, которые признавались виновными в совершении преступлений в сфере экономической деятельности или преступлений против государственной власти, интересов государственной службы и службы в органах местного самоуправления или к которым применялись административные наказания за правонарушения в области предпринимательской деятельности или в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг.

5. Наличие в уставе Общества права Совета директоров утверждать генерального директора и заключать с ним договор.

6. Отсутствие в составе исполнительных органов Общества лиц, которые признавались виновными в совершении преступлений в сфере экономической деятельности или преступлений против государственной власти, интересов государственной службы и службы в органах местного самоуправления или к которым применялись административные наказания за правонарушения в области предпринимательской деятельности или в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг.

7. Наличие специального подразделения Общества - Ревизионной комиссии, осуществляющей функции внутреннего контроля над финансово-хозяйственной деятельностью общества.

8. Отсутствие в составе Ревизионной Комиссии лиц, которые признавались виновными в совершении преступлений в сфере экономической деятельности или преступлений против государственной власти, интересов государственной службы и службы в органах местного самоуправления или к которым применялись административные наказания за правонарушения в области предпринимательской деятельности или в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг.

9. Отсутствие в составе Ревизионной Комиссии лиц, входящих в состав исполнительных органов Общества, а также лиц, являющихся участниками, генеральным директором (управляющим), членами органов управления или работниками юридического лица, конкурирующего с Обществом.

10. Наличие во внутренних документах Общества обязанности Ревизионной комиссии сообщать о выявленных нарушениях Совету директоров Общества.

Внутренние документы Общества разработаны на основе требований законодательства. АО «СПМК» стремится использовать передовую международную и отечественную практику корпоративного управления и внедряет новые методы менеджмента, в целях повышения финансовой устойчивости, деловой репутации и инвестиционной привлекательности Общества.

### **13. Иная информация об Обществе.**

В отчётном году Обществу был присвоен рейтинг:

- объект присвоения кредитного рейтинга: АО «СПМК»;
- текущее значение кредитного рейтинга: ruB+, прогноз «Стабильный»;
- полное фирменное наименование организации, присвоившей кредитный рейтинг: Акционерное общество «Рейтинговое агентство «Эксперт РА»;
- место нахождения организации, присвоившей кредитный рейтинг: 109240, г. Москва, ул. Николаямская, д. 13 стр. 2;
- адрес страницы в сети Интернет, на которой в свободном доступе размещена (опубликована) информация о методике присвоения кредитного рейтинга: <https://raexpert.ru/ratings/methods/current>;
- дата присвоения рейтинга: 06.08.2024.



Прошито, пронумеровано и скреплено  
печатью и подписью

*Рубанов* ) лист *16*

Генеральный директор

/Е.В. Макаров/

