Аудиторская фирма ООО «Запад-Аудит»
член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»
ОРНЗ 11606060801

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам акционерного общества
«МЕЛИОКОМПЛЕКТ»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности акционерного общества «МЕЛИОКОМПЛЕКТ» (ОГРН: 1023902295735), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021 года, отчета о финансовых результатах за 2021 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2021 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 «МЕЛИОКОМПЛЕКТ» по состоянию на 31 декабря 2021 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2021 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 наблюдательного совета 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

аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Наблюдательный совет, несёт 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 наблюдательным советом 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.



В.П. Зарубина
Директор (ОРНЗ 21706020347)

Н.А. Чистякова
Руководитель задания по аудиту, по результатам которого составлено аудиторское заключение (ОРНЗ 21606079228)

Аудиторская организация:
Общество с ограниченной ответственностью «ЗАПАД-АУДИТ»,
236038, г. Калининград, ул. Молодой Гвардии д.2,
ОРНЗ 11606060801
16 марта 2022 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2021 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2021
Организация **Акционерное общество "Мелиокомплект"**	по ОКПО	44207475		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	3917011270		
Вид экономической деятельности **Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом**	по ОКВЭД 2	68.20.2		
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)
238310, Калининградская обл, Гурьевский р-н, Невское п, Индустриальная ул, д. № 3

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту [X] ДА [ ] НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
Аудиторская фирма ООО "Запад-Аудит"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	3906079710
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	1023901009351

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	2 272	2 627	2 545
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	8 237	8 706	4 450
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	132	121	76
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	10 641	11 454	7 071
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	2	19	9
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	257	262	235
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 139	638	2 860
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	1 398	919	3 104
	БАЛАНС	1600	12 039	12 373	10 175

Аудитор Чистякова Н.А.
ОРНЗ 21606079228

Форма 0710001 с.2

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	148	148	148
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	1 607	1 607	1 607
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	22	22	22
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	7 396	7 789	7 300
	Итого по разделу III	1300	9 173	9 566	9 078
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	1 327	1 400	10
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	1 327	1 400	10
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	1 227	1 100	862
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	312	306	225
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	1 539	1 406	1 087
	БАЛАНС	1700	12 039	12 373	10 175

Аудитор Чистякова Н.А.
ОРНЗ 21606079228

РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ * Акционерное общество "Мелиоком-Инвест" * КАЛИНИНГРАДСКАЯ ОБЛАСТЬ

Руководитель _____ **Ватутин Роман Геннадьевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

1 марта 2022 г.

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2021 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2021
Организация **Акционерное общество "Мелиокомплект"**	по ОКПО	44207475		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	3917011270		
Вид экономической деятельности **Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом**	по ОКВЭД 2	68.20.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Непубличные акционерные общества / Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12267		16
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Выручка	2110	17 062	16 094
	Себестоимость продаж	2120	(9 526)	(9 647)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	7 536	6 447
	в том числе: аренда	2111	7 183	5 567
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(6 213)	(5 523)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	1 323	924
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	6
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	-	2 450
	Прочие расходы	2350	(1 106)	(960)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	217	2 420
	Налог на прибыль	2410	(313)	(693)
	в том числе: текущий налог на прибыль	2411	(397)	(587)
	отложенный налог на прибыль	2412	84	(106)
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(96)	1 727

Аудитор Чистякова Н.А.
ОРНЗ 21606079228

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 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	(96)	1 727
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Аудитор Чистякова Н.А.
ОРНЗ 21606079228

Руководитель _____ **Ватутин Роман Геннадьевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

1 марта 2022 г.

Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2021 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2021
Организация **Акционерное общество "Мелиокомплект"**	по ОКПО	44207475		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	3917011270		
Вид экономической деятельности **Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом**	по ОКВЭД 2	68.20.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Непубличные акционерные общества / Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	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 2019 г.	3100	148	-	1 607	22	7 300	9 077
За 2020 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	1 727	1 727
в том числе: чистая прибыль	3211	X	X	X	X	1 727	1 727
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 акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(1 238)	(1 238)
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	(1 238)	(1 238)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

Аудитор Чистякова Н.А.
ОРНЗ 21606079228

Форма 0710004 с.2

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	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3200	148	-	1 607	22	7 789	9 566
За 2021 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
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	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(393)	(393)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(96)	(96)
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	(297)	(297)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3300	148	-	1 607	22	7 396	9 173

Аудитор Чистякова Н.А.
ОРНЗ 21606079228

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	Изменения капитала за 2020 г.		На 31 декабря 2020 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	9 078	1 727	(1 239)	9 566
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	9 078	1 727	(1 239)	9 566
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	7 300	1 727	(1 238)	7 789
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	7 300	1 727	(1 238)	7 789
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

Аудитор Чистякова Н.А.
ОРНЗ 21606079228

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Чистые активы	3600	9 173	9 566	9 078

Аудитор Чистякова Н.А.
ОРНЗ 21606079228

Руководитель _____ Ватутин Роман Геннадьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

1 марта 2022 г.

Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2021 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710005		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2021
Организация **Акционерное общество "Мелиокомплект"**	по ОКПО	44207475		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	3917011270		
Вид экономической деятельности **Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом**	по ОКВЭД 2	68.20.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности				
Непубличные акционерные общества / **Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12267		16
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	17 169	16 357
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	17 066	16 086
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	103	271
Платежи - всего	4120	(16 409)	(16 015)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(6 301)	(5 966)
в связи с оплатой труда работников	4122	(8 263)	(8 206)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(264)	(653)
налоги	4125	(424)	-
прочие платежи	4129	(1 157)	(1 190)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	760	342
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	(2 565)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	(2 565)
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	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	(2 565)

Аудитор Чистякова Н.А.
ОРНЗ 21606079228

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(258)	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(258)	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(258)	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	502	(2 223)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	637	2 860
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1 139	637
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Аудитор Чистякова Н.А.
ОРНЗ 21606079228

РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ * Акционерное общество "МЕЛИОКОМ-ПРОЕКТ" * КАЛИНИНГРАДСКАЯ ОБЛ.

Руководитель _____ **Ватутин Роман Геннадьевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

1 марта 2022 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	4 402	(1 775)	-	-	-	(355)	-	-	-	4 402	(2 130)
	5210	за 2020г.	3 979	(1 434)	432	(9)	3	(344)	-	-	-	4 402	(1 775)
в том числе: Здания	5201	за 2021г.	1 520	(440)	-	-	-	(30)	-	-	-	1 520	(470)
	5211	за 2020г.	1 529	(413)	-	(9)	3	(30)	-	-	-	1 520	(440)
Офисное оборудование	5202	за 2021г.	136	(117)	-	-	-	(19)	-	-	-	136	(136)
	5212	за 2020г.	136	(85)	-	-	-	(32)	-	-	-	136	(117)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2021г.	1 997	(1 030)	-	-	-	(287)	-	-	-	1 997	(1 317)
	5213	за 2020г.	1 565	(767)	432	-	-	(263)	-	-	-	1 997	(1 030)
Сооружения	5204	за 2021г.	335	(96)	-	-	-	(8)	-	-	-	335	(103)
	5214	за 2020г.	335	(88)	-	-	-	(8)	-	-	-	335	(96)
Другие виды основных средств	5205	за 2021г.	274	(24)	-	-	-	(8)	-	-	-	274	(32)
	5215	за 2020г.	274	(16)	-	-	-	(8)	-	-	-	274	(24)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5206	за 2021г.	140	(69)	-	-	-	(3)	-	-	-	140	(72)
	5216	за 2020г.	140	(66)	-	-	-	(3)	-	-	-	140	(69)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	10 533	(1 827)	-	-	-	(469)	-	-	-	10 533	(2 296)
	5230	за 2020г.	6 015	(1 565)	4 518	-	-	(261)	-	-	-	10 533	(1 827)
в том числе: Сооружения	5221	за 2021г.	4 785	(263)	-	-	-	(361)	-	-	-	4 785	(624)
	5231	за 2020г.	268	(110)	4 518	-	-	(153)	-	-	-	4 785	(263)
Здания	5222	за 2021г.	5 324	(1 530)	-	-	-	(103)	-	-	-	5 324	(1 633)
	5232	за 2020г.	5 324	(1 427)	-	-	-	(103)	-	-	-	5 324	(1 530)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5223	за 2021г.	424	(34)	-	-	-	(5)	-	-	-	424	(39)
	5233	за 2020г.	424	(29)	-	-	-	(5)	-	-	-	424	(34)

Аудитор Чистякова Н.А.
ОРНЗ 21606079228

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 2021г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2020г.	-	2 565	-	(2 565)	-
в том числе:							
Ангар	5241	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2020г.	-	2 134	-	(2 134)	-
Пожарная сигнализация складского корпуса	5242	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2020г.	-	77	-	(77)	-
Система видеонаблюдения	5243	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2020г.	-	104	-	(104)	-
Пожарная сигнализация (склад Г и КПП №1)	5244	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2020г.	-	152	-	(152)	-
Электрический грузовой трицикл	5245	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2020г.	-	55	-	(55)	-
Пожарная сигнализация (ангар)	5246	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2020г.	-	44	-	(44)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	181
в том числе:			
Пожарная сигнализация складского корпуса	5261	-	77
Система видеонаблюдения	5262	-	104
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

Аудитор Чистякова Н.А.
ОРНЗ 21606079228

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Аудитор Чистякова Н.А.
ОРНЗ 21606079228

Руководитель _____ Ватутин Роман Геннадьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

1 марта 2022 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2021г.	19	-	19	1 578	(1 595)	-	-	X	2	-	2
	5420	за 2020г.	9	-	9	711	(701)	-	-	X	19	-	19
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	19	-	19	1 578	(1 595)	-	-	-	2	-	2
	5421	за 2020г.	9	-	9	711	(701)	-	-	-	19	-	19
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5507	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Аудитор Чистякова Н.А.
ОРНЗ 21606079228

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	
					поступление		выбыло							
			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	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
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	520	(258)	25 480	-	(25 485)	-	-	-	X	X	-	-
	5530	за 2020г.	493	(258)	27 268	-	(27 273)	-	-	-	X	X	-	-
в том числе:													515	(258)
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	315	(258)	20 474	-	(20 479)	-	-	-	-	-	520	(258)
	5531	за 2020г.	294	(258)	19 312	-	(19 291)	-	-	-	-	32	310	(258)
Авансы выданные	5512	за 2021г.	34	-	4 058	-	(4 033)	-	-	-	-	-	315	(258)
	5532	за 2020г.	80	-	7 166	-	(7 213)	-	-	-	-	-	59	-
Прочая	5513	за 2021г.	171	-	948	-	(973)	-	-	-	-	-	34	-
	5533	за 2020г.	119	-	790	-	(769)	-	-	-	-	-	146	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	32	171	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021г.	520	(258)	25 480	-	(25 485)	-	-	X	X	X	-	-
	5520	за 2020г.	493	(258)	27 268	-	(27 273)	-	-	X	-	-	515	(258)
												32	520	(258)

Аудитор Чистякова Н.А.
ОРНЗ 21606079228

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
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 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	1 100	26 522	-	(26 497)	-	-	X	X	-
	5580	за 2020г.	862	27 288	-	(27 050)	-	-	102	-	1 227
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	184	7 135	-	(7 097)	-	-	-	-	1 100
	5581	за 2020г.	176	9 135	-	(9 127)	-	-	-	-	222
авансы полученные	5562	за 2021г.	12	18 484	-	(18 496)	-	-	-	-	184
	5582	за 2020г.	-	12	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	904	903	-	(904)	-	-	-	-	12
	5583	за 2020г.	686	904	-	(686)	-	-	102	-	1 005
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	904
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	1 100	26 522	-	(26 497)	-	-	X	X	-
	5570	за 2020г.	862	27 288	-	(27 050)	-	X	102	-	1 227
								X	-	-	1 100

Аудитор Чистякова Н.А.
ОРНЗ 21606079228

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Аудитор Чистякова Н.А.
ОРНЗ 21606079228

Руководитель _____ (подпись) Ватутин Роман Геннадьевич (расшифровка подписи)

1 марта 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	1 595	701
Расходы на оплату труда	5620	6 862	6 743
Отчисления на социальные нужды	5630	1 401	1 510
Амортизация	5640	824	606
Прочие затраты	5650	5 057	5 609
Итого по элементам	5660	15 739	15 169
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	15 739	15 169

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

Аудитор Чистякова Н.А.
ОРНЗ 21606079228

РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ * Акционерное общество "МОСИНОКОМПЛЕКТ" * КАЛИНИНГРАДСКАЯ ОБЛАСТЬ

Руководитель _____ Ватутин Роман Геннадьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

1 марта 2022 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	306	299	(294)	-	312
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Аудитор Чистякова Н.А.
ОРНЗ 21606079228

Руководитель _____ Ватутин Роман Геннадьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

1 марта 2022 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Акционерного общества «Мелиокомплект» за 2021 год

1. Общие сведения

Полное фирменное наименование юридического лица:
Акционерное общество «Мелиокомплект».
Сокращенное фирменное наименование юридического лица:
АО «Мелиокомплект».
Адрес (место нахождения) юридического лица:
Место нахождения: 236029, Калининградская обл., Гурьевский район, пос.Невское, ул.Индустриальная, 3;
Телефон: 8 (4012) 59-73-81.

Сведения об образовании юридического лица:

АО «Мелиокомплект» учреждено в соответствии с решением совета директоров ОАО «Калининградмелиорация», протокол № 7 от 25.09.1997г., и зарегистрировано администрацией Гурьевского района Калининградской области 24.10.1997г. с присвоением номера государственной регистрации № 679.

АО «Мелиокомплект» зарегистрировано Инспекцией МНС России по Гурьевскому району Калининградской области 08.10.2002г., основной государственный регистрационный номер 1023902295735, свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года, серия 39 № 000757152.

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 3917011270

Код причины постановки на учет (КПП): 391701001

Годовая бухгалтерская отчетность АО «Мелиокомплект» за 2021 год сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Информация об аудиторе общества

Общество с ограниченной ответственностью «Запад-Аудит»
ОГРН 1023901009351, дата присвоения 29.11.2002.
Место нахождения: 236038, Калининградская область, г. Калининград, ул. Молодой Гвардии, д. 2, офис 5.
Членство в саморегулируемой организации аудиторов: Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация «Содружество» (сокращенное наименование СРО ААС), регистрационный номер записи в реестре аудиторов и аудиторских организаций № 11606060801 от 21.11.2016 г. СРО ААС.

Акционерный капитал

Уставный капитал АО «Мелиокомплект» (далее – Общество) составляет 148252,00 (Сто сорок восемь тысяч двести пятьдесят два) рубля. В 2021 году эта величина не менялась.

Обществом размещены обыкновенные именные бездокументарные акции в количестве 148 252 (Сто сорок восемь тысяч двести пятьдесят две) штуки номинальной стоимостью 1 (Один) рубль каждая.

Аудитор Чистякова Н.А.
ОРНЗ 21606079228

Согласно решению общего собрания акционеров по итогам работы Общества за 2020 год были начислены дивиденды 2 (два) рубля на акцию. Сумма выплаченных дивидендов составила 296504 (двести девяносто шесть тысяч пятьсот четыре) рубля. По итогам работы за 2019 и 2018 годы дивиденды не начислялись и не выплачивались.

Резервный капитал

В 2021, 2020 и 2019 г.г. Общество не производило отчисления в резервный фонд из чистой прибыли в связи с достижением установленного Уставом размера резервного фонда (15% от суммы уставного капитала).

Сведения о регистраторе

Ведение реестра акционеров Общества осуществляется Регистратором - Акционерным обществом «Независимая регистраторская компания Р.О.С.Т.», на основании Договора об оказании услуг по ведению реестра владельцев именных ценных бумаг от 12.02.2014г. № 03/14.

Полное фирменное наименование:
Акционерное общество «Независимая регистраторская компания Р.О.С.Т.»
Сокращенное фирменное наименование:
АО «Независимая регистраторская компания Р.О.С.Т.»
Место нахождения: 107076, г. Москва, ул.Стромынка, д.18, корп.5Б, пом.IX
Телефон: (495) 7807363
Факс: (495) 926-81-78
Адрес страницы сети интернет: www.nrcreg.ru
Лицензия на осуществление деятельности по ведению Реестра № 045-13954-000001 выдана 06.09.2002 г. ФКЦБ России без ограничения срока действия.

Основным видом деятельности АО «Мелиокомплект» является деятельность по сдаче в аренду собственного нежилого недвижимого имущества (ОКВЭД 2 68.20.2 – аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом).

Общество ведет хозяйственную деятельность только на территории Российской Федерации.

Общество не имеет обособленных структурных подразделений.

Социальные показатели общества в 2021 году

Среднесписочная численность за 2020 год — 15 человек.
Списочная численность на 31 декабря 2020 года — 15 человек.
Среднесписочная численность за 2021 год — 15 человек.
Списочная численность на 31 декабря 2021 — 15 человек.

Органами управления АО «Мелиокомплект» являются:

- Общее собрание акционеров;
- Наблюдательный Совет;
- Директор (единоличный исполнительный орган).

В соответствии с п. 10.1 Устава высшим органом управления Общества является Общее собрание акционеров.

В соответствии с п. 11.4 Устава Общества количественный состав Наблюдательного Совета составляет 5 (Пять) человек.

Состав Наблюдательного Совета на 2021 год избран и утвержден собранием акционеров АО «Мелиокомплект» (Протокол № 1 от 30.04.2021г.). В состав Наблюдательного Совета по состоянию на 31.12.2021 г. входят:

Аудитор Чистякова Н.А.
ОРНЗ 21606079228

- Лучинкина Светлана Аполинарьевна – Председатель Наблюдательного Совета;
- Педоренко Валентина Степановна;
- Ватутин Роман Геннадьевич;
- Суконкина Анастасия Романовна;
- Кожемякин Владимир Александрович.

Ревизионная комиссия Общества по состоянию на 31.12.2021 г. состоит из:
- Коваленко Виктории Викторовны;
- Николайчук Светланы Леонидовны;
- Фильчина Галины Ревовны.

2. Особенности составления бухгалтерской отчетности за 2021 год

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих российских стандартов бухгалтерского учета и принципа непрерывности деятельности.

При составлении бухгалтерской отчетности были использованы образцы форм, утвержденные Приказом Минфина РФ № 66н от 02.07.2010 г. «О формах бухгалтерской отчетности организации».

3. Учетная политика

В 2021 году Общество руководствовалось Учетной политикой по бухгалтерскому учету АО «Мелиокомплект» (далее – Учетная политика), утвержденной приказом директора Общества от 30.11.2018 г. № 105а. с учётом внесённых приказами № 51 от 31.12.2019 г. и № 56 от 30.12.2020 г. изменений. Учётная политика Общества соответствует требованиям действующих нормативных документов: Федерального закона РФ «О Бухгалтерском учёте», Положения по ведению бухгалтерского учёта и бухгалтерской отчётности В Российской Федерации (утв. Приказом Минфина РФ о 29.07.1998 г. № 34н), Плана счетов бухгалтерского учёта финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по его применению 9утв. Приказом Минфина РФ от 31.10.2000 г. № 94н).

В связи с вступлением в силу с 2022 года новых ФСБУ 6/2020, ФСБУ 26/2020 и ФСБУ 25/2018 в учетную политику организации планируется внести изменения, которые будут применяться с 1 января 2022 года.

Основные средства

Амортизация основных средств начисляется линейным способом по нормам, исчисленным исходя из принятых сроков полезного использования.

Амортизация основных средств, производится по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования, определенных в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. № 1.

Приобретенные объекты основных средств с первоначальной стоимостью не более 40 тыс. руб. за единицу учитываются в составе материально-производственных запасов.

Переоценка объектов основных средств по текущей (восстановительной) стоимости не производится.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Общество не имеет основных средств, которые не амортизируются.

Аудитор Чистякова Н.А.
ОРНЗ 21606079228

Запасы

Для целей бухгалтерского учёта согласно ФСБУ 5/2019 запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев.

Списание запасов в производство осуществляется по средней себестоимости.

Затраты на приобретение запасов, предназначенных для управленческих нужд, признаются расходами периода, в котором они были понесены. В отношении таких запасов ФСБУ 5/2019 не применяется.

Дебиторская и кредиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок и надбавок. Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой на основании данных проведенной инвентаризации.

Сомнительная дебиторская задолженность с высокой вероятностью непогашения показана за минусом начисленных резервов по сомнительным долгам. Начисленные резервы по сомнительным долгам отнесены на прочие расходы. При оплате сомнительной задолженности, по которой был создан резерв, соответствующая сумма резерва восстанавливается и относится на прочие доходы.

В табличной форме 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, данные раскрываются развернуто по дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде. Аналогично представляется информация о кредиторской задолженности.

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность относится к краткосрочной, если срок ее обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен. Дебиторская и кредиторская задолженность, если срок ее обращения (погашения) превышает 12 месяцев после отчетной даты, относится к долгосрочной.

Управленческие расходы

Управленческие расходы ежемесячно списываются в полной сумме на расходы по обычным видам деятельности отчетного периода (директ-костинг).

Оценочные обязательства

Общество признает в бухгалтерском учете следующие оценочные обязательства:
- по оплате отпусков.

Сумма обязательств по оплате отпусков определяется исходя из количества заработанных, но не использованных всеми сотрудниками дней отпуска за все время их работы в Обществе на отчетную дату и среднедневной заработной платы.
Оценочные обязательства отражаются в бухгалтерском балансе по статье «Оценочные обязательства» (строки 1430, 1540).

Признание доходов

Выручка от реализации выполненных работ, оказанных услуг признается Обществом по методу начисления, то есть по мере выполнения работ, оказания услуг и предъявления расчетных документов.

Аудитор Чистякова Н.А.
ОРНЗ 21606079228

Выручка от реализации выполненных работ, оказанных услуг отражена в бухгалтерской отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

Признание расходов

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления.
Все затраты Общества, связанные непосредственно с оказанием услуг и выполнением работ отражаются на счете 20 "Основное производство".
Управленческие расходы Общества отражаются на счете 26 "Общехозяйственные расходы".
Расходов будущих периодов в бухгалтерском учете не возникало.

Инвентаризация имущества и обязательств

Сроки проведения инвентаризации, перечень имущества и финансовых обязательств, проверяемых при каждой из них, устанавливаются распоряжением директора АО «Мелиокомплект».

Инвентаризация активов и обязательств Общества проведена на основании приказа директора Общества от 20.10.2021 г.. № 01-02/33.

Налоги и налогообложение

Величина текущего налога на прибыль определяется Обществом на основе налоговой декларации по налогу на прибыль. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль, и отражается в отчете о финансовых результатах по строке 2411 «Текущий налог на прибыль».

4. Чистые активы

Чистые активы рассчитаны в соответствии с Порядком определения стоимости чистых активов, утвержденном приказом Минфина России от 28.08.2014г. № 84н. Информация о стоимости чистых активов Общества приведена в разделе 3 отчета об изменении капитала за 2021 г.

5. Уставный капитал, прибыль на акцию

Уставный капитал АО «Мелиокомплект» составляется из номинальной стоимости акций, приобретенных акционерами:
Размер уставного капитала: 148 252 руб.
Разбивка уставного капитала по категориям акций:
Обыкновенные акции: общий объем : 148 252 шт
Обыкновенные акции: общий объем: 148 252 руб.
- доля в уставном капитале: 100 %
Номинальная стоимость (руб.): 1 руб.
Привилегированные акции: общий объем: 0 руб.
- доля в уставном капитале: 0 %

Акционеры	Обыкновенные акции (на 31.12.2021)		Привилегированные акции (на 31.12.2021)	
	Количество (штук)	Номинальная стоимость 1 шт. (руб.)	Количество (штук)	Номинальная стоимость 1 шт. (руб.)
Юридические лица, всего:	37 400	1	-	-
Физические лица, всего:	110 852	1	-	-
ИТОГО:	**148 252**	x	x	x

Аудитор Чистякова Н.А.
ОРНЗ 21606079228

Уставный капитал АО «Мелиокомплект» оплачен полностью.

Прибыль на акцию

Базовый убыток на акцию в 2021 г. составил 0 руб. 65 коп.

Базовая прибыль на акцию в 2020 г. составила 11 руб. 65 коп.

Акции Общества не выставляют на торги.

6. Аффилированные лица

Список аффилированных лиц по состоянию на 31.12.2021 г.

№ п/п	*Полное фирменное наименование или фамилия, имя, отчество аффилированного лица*	*Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)*	*Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным*	*Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %*	*Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %*
1	2	3	4	6	7
1	Ватутин Роман Геннадьевич	____*	- Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами от общего количества голосов, приходящихся на акции, составляющие уставный капитал юридического лица; - Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа юридического лица; - Лицо является членом Наблюдательного совета Общества	32,1	32,1
2	Ватутина Елена Ивановна	____*	- Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами от общего количества голосов, приходящихся на акции, составляющие уставный капитал юридического лица;	35	35
3	Закрытое акционерное общество «Мелиоратор»	236022, РФ, г. Калининград, Советский проспект, д.14-16 ИНН 3904033069	- Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами от общего количества голосов, приходящихся на акции, составляющие уставный капитал юридического лица;	25,2	25,2
4	Лучинкина Светлана Аполинарьевна	____*	- Лицо является председателем Наблюдательного совета Общества	0,8	0,8
5	Лось Сергей Валентинович	____*	- Генеральный директор ЗАО «Мелиоратор»	2,5	2,5

Аудитор Чистякова Н.А.
ОРНЗ 21606079228

6	Лось Валентин Андрианович	____*	- Председатель Наблюдательного Совета ЗАО «Мелиоратор»	-	-
7	Педоренко Валентина Степановна	____*	- Лицо является членом Наблюдательного совета Общества	4,4	4,4
8	Суконкина Анастасия Романовна	____*	- Лицо является членом Наблюдательного совета Общества	-	-
9	Кожемякин Владимир Александрович	____*	- Лицо является членом Наблюдательного совета Общества	-	-

*Согласие физических лиц на указание места жительства не получено.

Операции с аффилированными лицами

В 2021 г. Лучинкиной С.А. получено вознаграждения в связи с исполнением должностных обязанностей по трудовому договору, включая выплаты стимулирующего и социального характера, в сумме 857,1тыс. руб., в 2020г. - 819,7 тыс. руб.

В 2021 г. Суконкиной А.Р. получено вознаграждения в связи с исполнением должностных обязанностей по трудовому договору, включая выплаты стимулирующего и социального характера, в сумме 841,6 тыс. руб., в 2020 году - 826,6 тыс. руб.

В 2021 году вознаграждение директору Общества Ватутину Р.Г. в связи с исполнением должностных обязанностей по трудовому договору, включая выплаты стимулирующего и социального характера, составили – 1499,4 тыс. руб.

В октябре 2018 г. Обществом заключен договор аренды личного автомобиля с Ватутиным Р.Г. Сумма арендной платы в месяц составляет 10,0 тыс. руб. Всего за 2021 г. Ватутину Р.Г. выплачено за аренду автомобиля 120,0 тыс. руб.

Информация о бенефициарных владельцах

Бенефициарными владельцами Общества являются гражданка Российской Федерации Ватутина Елена Ивановна (местожительство – г. Калининград, ИНН 390407120709) и гражданин Российской Федерации Ватутин Роман Геннадьевич (местожительство – г. Калининград, ИНН - 390403625709).

Вознаграждение членам и секретарю Наблюдательного Совета

В 2021 году вознаграждение членам и секретарю Наблюдательного Совета составило — 480,0 тыс. руб., в 2020 г. – 480 тыс. руб.

Операции по группе «Административно- управленческий персонал»

(тыс.руб)

Вид операции	2021 год	2020 год
Вознаграждение АУП, в том числе страховые взносы	2927	2948

Аудитор Чистякова Н.А.
ОРНЗ 21606079228

7. Состав доходов

(тыс.руб)

Наименование доходов	2021 год	2020 год
Выручка от основной деятельности, всего:	17062	16094
в т.ч. – от сдачи в аренду недвижимости	16233	15214
- за оказание погрузо-разгрузочных работ, подач вагонов, работа крана, стоянки автомашин	829	880
Прочие доходы, всего:	-	2456
в т.ч. – проценты банка	-	6
- принятый к учёту объект ОС по решению суда	-	2384
- прочие	-	66

8. Состав расходов

Состав расходов по основной деятельности приведен в табличной части пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год в разделе 6 «Затраты на производство (расходы на продажу)».

Прочие расходы:

(тыс.руб.)

Наименование прочих расходов	2021 год	2020 год
Прочие расходы, всего:	1106	960
в т.ч. – ежемесячное вознаграждение членам Наблюдательного Совета, секретарю Наблюдательного Совета и ревизорам Общества	552	552
- страховые взносы во внебюджетные фонды	136	125
- материальная помощь, подарки	165	119
- материальная помощь по контракту, путевки в санаторий, медицинское обслуживание	123	8
- поощрение работников Общества к праздникам	70	51
- услуги банка	48	45
- расходы, связанные с реализацией и прочим выбытием основных средств	-	6
- прочие расходы	12	54

Аудитор Чистякова Н.А.
ОРНЗ 21606079228

Затраты Общества на приобретение и потребление всех видов энергетических ресурсов:

№	Вид энергетического ресурса	Затраты			
		2021 год		2020 год	
		В нат. выражении	Сумма, тыс руб.	В нат. выражении	Сумма, тыс руб.
1	Тепловая энергия (гКал)	113,95	377,6	94,37	300,4
2	Электрическая энергия (кВт)	155860	981,4	129518	740,4
3	Дизельное топливо (л)	3606,6	160,1	2753,9	137,6
4	Бензин (л)	200	8,3	215	9,9

9. Налоги и налогообложение

Общество применяет общую систему налогообложения с 01.10.2018 года.
По итогам работы за 2021 год по данным декларации по налогу на прибыль получена прибыль в сумме 1987, тыс. руб. Налог на прибыль составил 397,6 тыс. руб.

8.1. Отложенные налоговые активы по состоянию на 31.12.2021 г. составили всего 132 тыс. руб., в том числе:
- оценочные обязательства и резервы – 62,4 тыс. руб.;
- расходы будущих периодов по налоговым убыткам, переносимым на будущее – 51,6 тыс. руб.

8.2. Отложенные налоговые обязательства по состоянию на 31.12.2021 г. составили всего 1326,8 тыс. руб., в том числе:
- основные средства – 372,9 тыс. руб.
- доходные вложения в материальные ценности — 959,8 тыс. руб.

10. Информация о совершенных обществом крупных сделках

Сделки, признаваемые в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» крупными сделками, Обществом в 2021 году не совершались.

11. Информация о рисках хозяйственной деятельности. Непрерывность деятельности.

Деятельность Общества подвержена влиянию различных рисков, которые могут оказать негативное воздействие на достижение поставленных целей. В целях управления возможными рисками в Обществе развивается риск-ориентированный подход к ведению бизнеса, призванный обеспечить принятие руководством Общества наиболее эффективных управленческих решений в условиях неопределенности, а также выявить возможности для достижения целей Общества.
Наиболее существенные риски, которые могут повлиять на деятельность Общества, сгруппированы следующим образом:

- финансовые риски:

- кредитный риск;
- риск ликвидности;

- рыночные риски

- отраслевые;
- страновые и региональные;
- правовые риски
- налоговые риски;

Аудитор Чистякова Н.А.
ОРНЗ 21606079228

- риски, связанные с деятельностью Общества;
- репутационные риски.

Кредитный риск

Кредитный риск- риск того, что контрагент не выполнит свои обязательства по договору, и это приведет к убытку для Общества. Кредитный риск Общества сконцентрирован преимущественно в дебиторской задолженности. Для сокращения риска обесценения дебиторской задолженности Общество проводит ряд процедур. Кредитный риск определяется на основании обобщения вероятностей случаев и возможного влияния событий, неблагоприятно влияющих на способность клиентов уплатить по обязательствам. Как часть политики управления кредитным риском Общество проводит превентивные процедуры, которые включают, но не ограничиваются авансовыми платежами, требованием залогов, банковских гарантий. Общество самостоятельно выработало методику определения кредитного качества финансовых активов. Общество не получало залогов и других форм обеспечения кредитных рисков по финансовым активам.

Риск ликвидности.

Бюджет денежных потоков учитывает сроки поступлений и выбытий денежных средств от операций Общества. На основании прогнозных денежных потоков принимается решение об инвестировании свободных средств или привлечения внешнего финансирования. Реализация политики управления риском ликвидности обеспечивает Обществу достаточные денежные средства для оплаты обязательств в срок. Риск начала процедуры банкротства или ликвидации Общества отсутствует.

Рыночный риск.

Значительные рыночные риски- это риск изменения процентных ставок, риск изменения курсов валют и риск изменения цен. Общество не зависит от риска изменения процентных ставок. Общество не осуществляет операции в иностранной валюте и не подвержено воздействию валютного риска. В следствие возможного повышения цен на потребляемые Обществом в процессе хозяйственной деятельности товары, работы, услуги, в том числе обусловленное инфляционными процессами, Общество подвержено рискам изменения цен. При этом вероятность возникновения риска неблагоприятного изменения цен на товары, работы, услуги оценивается как средняя.

Отраслевые риски.

Влияние на деятельность Общества могут оказывать риски, связанные с конкуренцией на рынке.

Страновые и региональные риски.

Страновые и региональные риски связаны с политической и экономической ситуацией, географическими особенностями в стране и регионе, в которых организация осуществляет обычную деятельность и зарегистрирована в качестве налогоплательщика. Страновые и региональные риски связаны с возможными военными конфликтами, введением чрезвычайного положения и забастовками, повышенной опасностью стихийных бедствий, возможным прекращением или перебоями в транспортном сообщении и т. п. Общество осуществляет свою деятельность и зарегистрировано в качестве налогоплательщика в городе Гурьевске. Оценивает политическую и экономическую ситуацию в стране и регионе в настоящее время как стабильную. Общество считает, что в ближайшее время вероятность возникновения вышеуказанных негативных изменений минимальная.

Аудитор Чистякова Н.А.
ОРНЗ 21606079228

Правовые риски.

К числу правовых рисков, которые могут оказать влияние на деятельность Общества можно отнести риски, вызванные следующими факторам:

- изменение налогового законодательства;
- изменение правил таможенного контроля, валютного регулирования;
- изменение судебной практики.

Для снижения указанных рисков Обществом осуществляется мониторинг тенденций региональной и общероссийской правоприменительной практики, анализ и оценка законодательных инициатив, а также оперативное реагирование на изменение законодательства.

Налоговые риски.

В настоящее время в России действует ряд налогов, установленных на федеральном, региональном и местном уровнях. Эти налоги включают налог на добавленную стоимость, налог на имущество, страховые взносы (на обязательное пенсионное страхование, на обязательное социальное страхование, на обязательное медицинское страхование). Действующее налоговое законодательство содержит большое количество неясных положений и постоянно меняется. Кроме того, может изменяться толкование тех или иных положений налогового законодательства органами судебной власти. Все это приводит к отсутствию устоявшейся практики толкования и применения неясных положений налогового законодательства. По мнению руководства Общества, по состоянию на 31 декабря 2021 года соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и вероятность сохранения положения, в котором находится Общество в связи с налоговым законодательством, является высокой.

Риски, связанные с деятельностью Общества.

Риски, связанные с судебными процессами, отсутствуют. Риск возможности потери арендаторов, на оборот с которыми приходится не менее чем 10 процентов от общей суммы выручки, отсутствует.

Риск потери деловой репутации (репутационный риск)

На данный момент реализация репутационного риска является для Общества маловероятной.

Общество подтверждает, что выявленные события, за отчетный период не способны оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности Общества за 2021 год.

12. События после отчетной даты и условные факты хозяйственной деятельности. Оценка продолжительности деятельности.

Информация о существенных неопределенностях в связи с событиями или условиями, возникшими после отчетной даты, которые могут вызвать серьезное сомнение относительно способности Общества и дальше обеспечивать непрерывность своей деятельности отсутствует.

С начала 2020 года вспышка коронавирусной инфекции COVID-19 распространилась по всему миру, что оказало значительное влияние на мировую экономику. Российской Федерацией введены различные меры по предотвращению, сдерживанию и подавлению пандемии коронавируса, включая транспортные ограничения, ограничения на проведение собраний и встреч, карантин и самоизоляция. Данные ограничения сохраняются и в 2022г.

Общество подтверждает, что данные события, за отчетный период не способны оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности

Аудитор Чистякова Н.А.
ОРНЗ 21606079228

Общества за 2021 год. События после отчетной даты признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

13. Информация по прекращаемой деятельности.

Информация по прекращаемой деятельности отсутствует.

14. Прочая информация

Организаций, с которыми осуществляются договоры, предусматривающие исполнение обязательств неденежными средствами, не имеется

Бухгалтерская отчетность Общества за 2021 г. была подготовлена исходя из предположения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерение или потребность в ликвидации.

Директор _____ Ватутин Р.Г.

Главный бухгалтер _____ Лучинкина С.А.

«01 » марта 2022 года

М.П.

Аудитор Чистякова Н.А.
ОРНЗ 21606079228