

**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	
					Поступило				Выбыло					
			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	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

## 1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

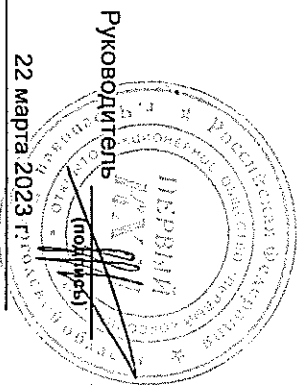
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

## 1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-

## 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 за период Давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2021г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2021г.	-	-	-	-	-



Руководитель  
(подпись)

Шнайпер Тимур Михайлович  
(расшифровка подписи)

22 марта 2023 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	Выбыло объектов			накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка	
					первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения					Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	35 087	(23 030)	13 694	(734)	730	(4 166)		-	48 046	(26 465)
	5210	за 2021г.	43 731	(33 565)	1 040	(3 299)	3 296	(1 915)		-	41 472	(32 184)
в том числе:												
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2022г.	24 003	(16 479)	-	-	-	(1 955)		-	24 003	(18 434)
	5211	за 2021г.	30 451	(24 734)	1 040	(1 981)	1 977	(1 399)		-	29 511	(24 155)
Транспортные средства	5202	за 2022г.	2 618	(2 250)	13 450	(734)	730	(1 266)		-	15 334	(2 785)
	5212	за 2021г.	4 141	(3 760)	-	(1 318)	1 318	(302)		-	2 822	(2 744)
Земельные участки	5203	за 2022г.	760	-	-	-	-	(760)		-	760	(760)
	5213	за 2021г.	760	-	-	-	-	-		-	760	-
Здания	5204	за 2022г.	6 678	(3 689)	-	-	-	(88)		-	6 678	(3 777)
	5214	за 2021г.	7 063	(4 270)	-	-	-	(103)		-	7 063	(4 373)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 2022г.	516	(353)	244	-	-	(51)		-	760	(404)
	5215	за 2021г.	741	(527)	-	-	-	(51)		-	741	(578)
Сооружения	5206	за 2022г.	512	(258)	-	-	-	(46)		-	512	(304)
	5216	за 2021г.	512	(231)	-	-	-	(40)		-	512	(271)
Офисное оборудование	5207	за 2022г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5217	за 2021г.	63	(43)	-	-	-	(20)		-	63	(63)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5230	за 2021г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-
в том числе:												
	5221	за 2022г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5231	за 2021г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-

**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 2022г.	9 770	13 694	-	(13 694)	9 770
	5250	за 2021г.	9 770	1 040	-	(1 040)	9 770
в том числе:							
Склад АКЗ	5241	за 2022г.	9 770	-	-	-	9 770
	5251	за 2021г.	9 770	-	-	-	9 770

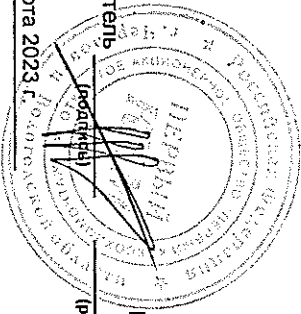
**2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации**

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
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 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	32 646	35 780	43 866
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	23	6 707	5 487
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (заполн. и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель  
(подпись)



Шнайпер Тимур  
Михайлович  
(расшифровка подписи)

22 марта 2023 г.

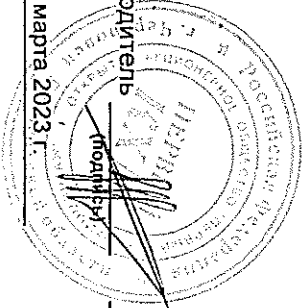
## 3. Финансовые вложения

## 3.1. Наличие и движение финансовых вложений


Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка		
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка		первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка						
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5311	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5302	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5312	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	-	-	11 300	1 300	-	-	-	-	10 000	-	
	5315	за 2021г.	-	-	600	600	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5306	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5316	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Финансовых вложений - итог	5300	за 2022г.	-	-	11 300	1 300	-	-	-	-	10 000	-	
	5310	за 2021г.	-	-	600	600	-	-	-	-	-	-	

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
5321				-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
5326		-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Руководитель



(подпись)

Шнайпер Тимур

Михайлович

(расшифровка подписи)

22 марта 2023 г.



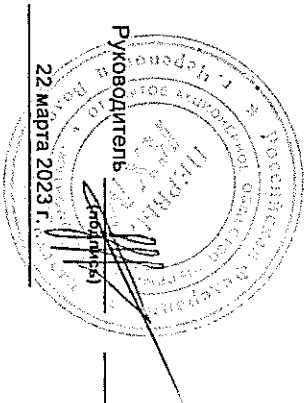
# 4. Запасы

## 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		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2022г.	5 591	-	5 591	2 271	(2 082)	-	-	X	5 780	-	5 780
	5420	за 2021г.	7 938	-	7 938	5 783	(8 130)	-	-	X	5 591	-	5 591
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	5 538	-	5 538	2 067	(1 825)	-	-	706	5 780	-	5 780
	5421	за 2021г.	7 771	-	7 771	5 783	(8 016)	-	-	4 112	5 538	-	5 538
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	-	-	-	204	(204)	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-	-	24 593	(24 593)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2021г.	-	-	-	23 074	(23 074)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе "Запасов")	5407	за 2022г.	53	-	53	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2021г.	167	-	167	-	(114)	-	-	-	53	-	53

4.2. Запасы в запоре

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в запоре по Договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель

Шкайпер Тимур  
Михайлович  
(расшифровка подписи)

22 марта 2023 г.

### 5. Дебиторская и кредиторская задолженность

#### 5.1. Напиче 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	описание на финансовый результат	восста-новление резерва	перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредито- рской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
													-	-
													-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
													-	-
													-	-
Прочая	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
													-	-
													-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	14 789	(209)	874	-	(5 128)	-	28	-	-	-	-	10 535 (237)
	5530	за 2021г.	20 140	(1 132)	6 194	-	(13 646)	-	(923)	-	54	-	2 047	14 789 (209)
													-	-
													-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	5 176	-	1 321	-	(1 408)	-	-	-	-	-	-	5 090
	5531	за 2021г.	11 289	(1 132)	2 634	-	(8 747)	-	(923)	-	-	-	-	5 176
	5512	за 2022г.	6 388	(209)	(618)	-	(768)	-	28	-	-	-	-	5 002
	5532	за 2021г.	6 734	-	3 475	-	(3 820)	-	-	-	-	-	-	6 388 (209)
Авансы выданные	5513	за 2022г.	3 224	-	170	-	(2 952)	-	-	-	-	-	-	442
	5533	за 2021г.	2 117	-	85	-	(1 078)	-	-	-	54	2 047	3 224	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Прочая	5500	за 2022г.	14 789	(209)	874	-	(5 128)	-	28	-	-	-	-	10 535 (237)
	5520	за 2021г.	20 140	(1 132)	6 194	-	(13 646)	-	(923)	X	54	2 047	14 789 (209)	

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5542	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5543	-	-	-	-	-	-
прочая	5544	-	-	-	-	-	-

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

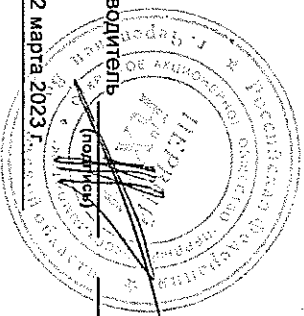
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло		перевод из долгосрочной задолженности	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженности		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженности
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	принятые проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	583	10 903	45	(583)	-	-	-	10 903	
в том числе:	5571	за 2021г.	-	1 011	-	(429)	-	-	-	-	
кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2022г.	583	-	-	(583)	-	-	-	-	
	5573	за 2021г.	-	1 011	21	(429)	-	-	-	583	
прочая	5554	за 2022г.	-	10 903	-	-	-	-	-	10 903	
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	8 374	4 896	6	(2 330)	(163)	-	-	10 784	
в том числе:	5580	за 2021г.	24 053	952	566	(19 149)	(148)	-	54	8 374	
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	5 977	2 219	-	(895)	(59)	-	-	7 243	
	5581	за 2021г.	9 530	1 264	-	(4 817)	-	-	-	5 977	
авансы полученные	5562	за 2022г.	1 476	1 195	-	(1 301)	(2)	-	-	1 368	
	5582	за 2021г.	1 789	-	-	(293)	-	-	-	1 476	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	602	1 363	-	(42)	-	-	-	1 923	
	5583	за 2021г.	12 440	(331)	522	(14 015)	(114)	-	54	602	
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2022г.	121	-	6	(24)	(103)	-	-	-	
	5585	за 2021г.	103	-	40	(21)	-	-	-	121	
прочая	5566	за 2022г.	200	119	-	(69)	-	-	-	249	
	5586	за 2021г.	211	18	5	-	(34)	-	-	200	
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	-	
	5550	за 2022г.	8 957	15 799	51	(2 913)	(163)	-	-	21 687	
Итого	5570	за 2021г.	24 053	1 963	566	(19 578)	(148)	X	54	8 374	

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

(подпись)

**(расшифровка подписи)**

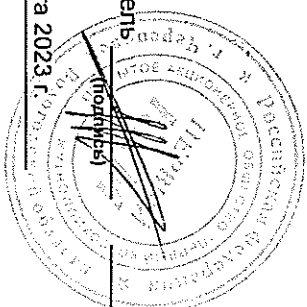
22 марта 2023 г.



### 6. Затраты на производство (расходы на продажу)\*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	1 796	6 885
Расходы на оплату труда	5620	1 620	1 485
Отчисления на социальные нужды	5630	767	494
Амортизация	5640	4 166	1 915
Прочие затраты	5650	28 896	28 363
Итого по элементам	5660	37 245	39 142
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	37 245	39 142

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

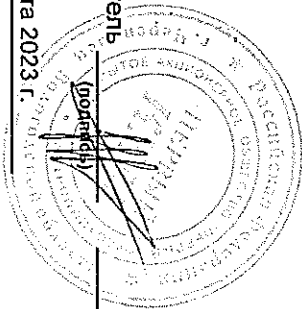


Руководитель  
Шнайпер Тимур Михайлович  
(подпись)  
(расшифровка подписи)

22 марта 2023 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	467	168	(121)	-	514

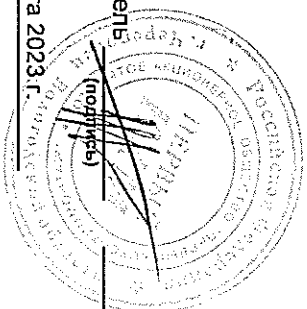


Руководитель  
(подпись)  
Шнайпер Тимур Михайлович  
(расшифровка подписи)

22 марта 2023 г.

### 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
5801		-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
5811		-	-	-



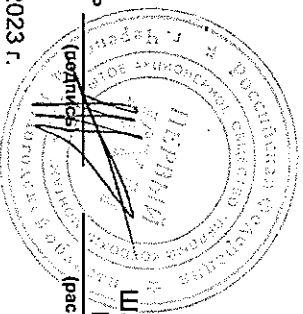
Руководитель: Шнайпер Тимур Михайлович  
(подпись) (расшифровка подписи)

22 марта 2023 г.



9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2022г.		за 2021г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
в том числе:	за 2022г.	5910	-	-	-
	за 2021г.	5920	-	-	-
	за 2022г.	5911	-	-	-
	за 2021г.	5921	-	-	-



Руководитель  
Шнайпер Тимур Михайлович  
(подпись) (расшифровка подписи)

22 марта 2023 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах за 2022 год  
ОАО «Первый Коксохиммонтаж» ИНН 3528005972 КПП 352801001**

**1. Сведения об акционерном обществе.**

Открытое Акционерное Общество «Первый Коксохиммонтаж» создано на базе филиала АО «Коксохиммонтаж» Первого Череповецкого строительно-монтажного управления акционерного общества закрытого типа Коксохиммонтаж (Протокол №7 от 20 декабря 1995 года) и Учредительного собрания (Протокол №1 от 25 декабря 1995 года) в соответствии с требованиями Гражданского Кодекса РФ и действующих законодательных актов.

Общество является правопреемником прав и обязанностей, переданных ему от АОЗТ «Коксохиммонтаж» в соответствии с разделительным балансом.

**Юридический адрес:** 162600 Вологодская область, г.Череповец, ул. Окружная 28.

**Фактический адрес:** 162600 Вологодская область, г.Череповец, ул. Окружная 28.

Сокращенное наименование - ОАО «Первый КХМ»

ОАО «Первый Коксохиммонтаж» имеет свидетельство о государственной регистрации №38 от 31.01.96г., выданное 08.02.1996г; свидетельство о внесении записи в Единый Государственный реестр юридических лиц серия 35 № 000782822, государственный регистрационный номер 1023501243974. Действующая редакция устава зарегистрирована МИФНС России №12 Вологодской области от 17.07.2014г

Уставный капитал Общества составляет 9 269 379 рублей и разделен на 18 050 обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 513 рублей 53,9 копейки.

ОАО «Первый Коксохиммонтаж» не является Публичным акционерным обществом, поскольку не размещало ценные бумаги на организованном рынке ценных бумаг. У организации отсутствуют операции с ценными бумагами, обращающимися и не обращающимися на рынке ценных бумаг.

Ведение реестра акционеров осуществляется ООО «Партнер», находящимся по адресу: 162606, Вологодская область, г. Череповец, пр-т Победы Д-22

Высшим органом управления ОАО «Первый Коксохиммонтаж» является Общее собрание акционеров. Его цель: подведение итогов работы предприятия за прошедший год и выработка решений в соответствии с Уставом Общества и действующим законодательством, относящихся к компетенции Общего собрания акционеров. Решением Общего собрания на 2022 год был избран Совет директоров Общества в количестве 5 человек:

Александров Александр Сергеевич

Зажигин Андрей Леонидович

Шнайпер Тимур Михайлович

Войтович Вадим Иванович

Чуб Виктор Владимирович

Лицами, которые осуществляют корпоративное управление Общества (ЛОКУ) являются Александров Александр Сергеевич, Зажигин Андрей Леонидович, Войтович Вадим Иванович.

С 01.09.2018г-20.08.2020 единоличным исполнительным органом ОАО «Первый Коксохиммонтаж» являлся генеральный директор Шнайпер Тимур Михайлович.

С 21.08.2020 г. на основании Устава Общества и договора о передаче полномочий единоличного исполнительного органа от 18.06.2020г. функции единоличного исполнительного органа Общества осуществляет АО «УК КХМ» - Управляющая компания ОАО «Первый Коксохиммонтаж», генеральным директором которой является Шнайпер Тимур Михайлович.

Вознаграждение АО «УК КХМ» Управляющей компании ОАО «Первый Коксохиммонтаж» составило 720 тыс.руб.

В бухгалтерской отчетности ОАО «Первый Коксохиммонтаж» отсутствуют основания на раскрытие информации о бенефициарных владельцах Общества, поскольку нет физических лиц, которые прямо или косвенно владеют более 25 % капитала Общества.

Организация подлежит обязательному аудиту. Аудитором общества в 2022 году утверждена ООО «Аудит Альянс».

Бухгалтерский и налоговый учет в ОАО «Первый КХМ» осуществляется бухгалтерией Общества во главе с главным бухгалтером, который подчиняется непосредственно генеральному директору. Бухгалтерский учет ведется автоматизированным способом с применением программы «1С:Предприятие» и «1С:Зарплата и кадры» версии 8.3.

## **2. Основные элементы учетной политики.**

### **Учетная политика для целей бухгалтерского учета.**

Учетная политика Общества в целях бухгалтерского учета утверждена Приказом генерального директора Общества Шнайпера Т.М. №1 от 31.12.2018г. В отчетном 2022 году Общество применяло ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

Активы стоимостью не более 100 000 рублей за единицу и сроком службы более 1 года отражаются в учете и отчетности в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве и при эксплуатации организуется контроль за их движением на забалансовом счете МЦ.04.

Объекты основных средств, полученные по договорам аренды, учитываются на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства» в оценке, принятой в договоре аренды, а при ее отсутствии - по рыночной стоимости.

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости. Способ списания стоимости МПЗ «по средней себестоимости» установлен единым для всех видов материалов.

Организация применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль». Корректировка бухгалтерской прибыли производится по итогам каждого квартала.

### **Учетная политика для целей налогового учета.**

Учетная политика Общества в целях налогового учета утверждена Приказом генерального директора Общества Шнайпера Т.М. №1 от 31.12.2018г

Общество определяет налоговую базу по НДС по мере отгрузки товаров (работ, услуг).

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль используется метод начисления.

В целях определения материальных расходов при списании сырья и материалов применяется метод средней себестоимости.

Организация в своей деятельности применяет следующие ПБУ: ПБУ 1/2008 «Учетная

политика организации», ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации», ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», ПБУ 9/99 «Доходы организации», ПБУ 10/99 «Расходы организации», ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам», ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций», ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах», ПБУ 21/2008 «Изменения оценочных значений», ПБУ 22/2010 «Исправления ошибок в бухгалтерском учете и отчетности», ФСБУ 5/2019 «Запасы», ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения».

### 3. Финансово-хозяйственная деятельность Общества.

Основными видами деятельности Общества в отчетном 2022 году являлись оказание услуг по предоставлению в аренду имущества Общества и оказание иных услуг (коммунальных услуг).

Выручка от сдачи имущества в аренду составила за 2022 год 33 294 тыс. руб. (без НДС.)

Реализация прочих активов составила 14 112 тыс. руб.(без учета НДС)

Дебиторская задолженность составила 10 298 тыс.руб.

Основные дебиторы- ООО «Первый Коксохиммонтаж», ООО «ЧЗМК», АО «Трест Коксохиммонтаж».

Просроченной дебиторской задолженности по итогу 2022 года нет.

Кредиторская задолженность 10 784 тыс.руб.

Основные кредиторы-ПАО «Северсталь», ЧОП «Янтарь», ООО «Газпромбанк Автолизинг»

#### Структура затрат на производство и реализацию продукции

Наименование затрат	2022 год	2021 год	Отклонения (+/-) по сравнению с 2020 годом тыс. руб
Себестоимость работ, в т.ч.	37 245	39 142	+1 897
Материальные затраты	1 796	6 885	+5 089
Затраты на оплату труда	1 620	1 485	-135
Отчисления на социальные нужды	467	494	+27
Амортизация	4 166	1 915	-2251
Прочие затраты	28 896	28 363	-533

На балансе общества на 31 декабря 2022 года числятся основные средства б/с «01» на сумму 48 046 тыс. руб. Износ основных фондов составляет 26 465 тыс. руб., что составляет 55,1% к первоначальной стоимости. В течение 2022 года было введено в эксплуатацию основных средств на сумму 13 694 тыс. руб.

#### Информация по забалансовым счетам

По состоянию на 31.12.22 за балансом общества числятся:

Счет 007 «Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов» 3 933 тыс. руб.

Счет 011 «Основные средства, сданные в аренду» 32 646 тыс. руб.

#### 4. Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами для ОАО «Первый Коксохиммонтаж» является АО «Трест Коксохиммонтаж», а также управленческий персонал организации.

#### 5. Социальные показатели.

Среднесписочная численность работников на 31.12.2022г составляет 3 человека, затраты на оплату труда 1693 тыс. руб, сумма начисленных страховых взносов 1025 тыс.руб.

#### 6. Инвентаризация

Перед составлением годовой отчетности была проведена годовая инвентаризация активов и обязательств.

##### 5. Финансовый анализ показателей.

Уставный капитал предприятия - 9 269 тыс. руб.

Добавочный капитал – 1 886 тыс. руб.

Резервный капитал - 1 182 тыс. руб.

#### Корректировка данных отчетного налогового периода в связи с изменениями учетной политики

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировок	Корректировка	Сумма после корректировок
<b>На 31 декабря 2021 г.</b>				
<b>АКТИВ</b>				
<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
Основные средства	1150	19 058	2 769	21 827
Отложенные налоговые активы	1180	42	2	44
<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>19 100</b>	<b>2 771</b>	<b>21 871</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>39 890</b>	<b>2 771</b>	<b>42 661</b>
<b>ПАССИВ</b>				
<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
Переоценка внеоборотных активов	1340	4 938	(3 052)	1 886
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	14 694	5 256	19 950
<b>Итого по разделу III</b>	<b>1300</b>	<b>30 084</b>	<b>2 204</b>	<b>32 287</b>
<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
Отложенные налоговые обязательства	1420	381	568	949
<b>Итого по разделу IV</b>	<b>1400</b>	<b>964</b>	<b>568</b>	<b>1 531</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>1700</b>	<b>39 890</b>	<b>2 771</b>	<b>42 661</b>

При составлении бухгалтерской отчетности за 2022 в связи с переходом на ФСБУ 6/2020 «Основные средства» на 31.12.2021 года изменились показатели строки 1150 на сумму 2 769 тыс.руб. и строки 1180 на 2 тыс руб.

Д09 К84.01-2 тыс.руб.

При составлении бухгалтерской отчетности за 2022 в связи с переходом на ФСБУ 6/2020 «Основные средства» были списаны основные средства в состав малоценного имущества. Была списана сумма переоценки, отраженная на 83 счете. Были сформированы следующие проводки Д 83.01.1 К84.01- 3052 тыс. руб. На 31.12.2021г уменьшилась статья баланса по строке 1340 на 3052 тыс. руб .

На 31.12.2021 г. увеличена сумма строки 1370 на 5256 тыс. в связи с переходом на ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Проводки:

Д 83.01.1 К84.01-3053 тыс.,  
Д02.01 К84.01-3 158 тыс.руб,  
Д77 К84.01-43 тыс.руб.  
Д09 К84.01-2 тыс.руб.  
Д84.01 К02.01-208 тыс.руб  
Д84.01 К01.09-180 тыс.руб  
Д84.01 К77-611 тыс.руб.

На 31.12.2021 года изменилась сумма по строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» в связи с переходом на ФСБУ 6/2020 «Основные средства». Была сумма 381 тыс. стала 949 тыс. В межотчетный период сформированы проводки:

Д77 К84.01-43 тыс.руб  
Д84.01 К77-611 тыс.руб.  
(381 тыс.руб-43 тыс.руб+611 тыс.руб=949 тыс.руб)

В соответствии с принципом допущения непрерывности деятельности предполагается, что организация будет продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения в ликвидации, прекращении финансово- хозяйственной деятельности или обращения за защитой от кредиторов. Активы в обязательства учитываются на том основании, что организация сможет выполнить свои обязательства и реализовать свои активы в ходе своей деятельности.

В Обществе за период с момента отчетной даты по дату составления отчетности не происходило событий, повлиявший на финансовое положение организации. Информация, в предоставленной бухгалтерской отчетности, сформирована на основе требований законодательства РФ о бухгалтерском учете и отчетности и учетной политике организации. В своей работе бухгалтер руководствуется законодательством и нормативными актами РФ, бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации»

Генеральный директор АО «УК КХМ»-УК ОАО «Первый КХМ»

Главный бухгалтер



Т. М. Шнайтер

Я.А. Мавлюдова

Дата 22.03.2023