

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
о бухгалтерской отчетности
Открытого акционерного общества
«Маслянинский деревообрабатывающий комбинат»
за 2022 год

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам открытого акционерного общества «Маслянинский деревообрабатывающий комбинат».

МНЕНИЕ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности открытого акционерного общества «Маслянинский деревообрабатывающий комбинат» (ОГРН 1025405428289) (далее – Организация), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2022 года, отчета о финансовых результатах за 2022 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2022 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Организации по состоянию на 31 декабря 2022 года, финансовые результаты ее деятельности и движение денежных средств за 2022 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), принимаемыми Международной федерацией бухгалтеров и признанными в порядке, установленном Правительством Российской Федерации. Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к Организации в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций, Кодексом профессиональной этики аудиторов, принятыми в Российской Федерации в порядке, установленном Федеральным законом от 30.12.2008 № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности» и соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для

профессиональных бухгалтеров. Нами выполнены прочие надлежащие обязанности в соответствии с данными требованиями.

Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

КЛЮЧЕВЫЕ ВОПРОСЫ АУДИТА

Ключевые вопросы аудита - это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита годовой бухгалтерской отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита годовой бухгалтерской отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения об этих вопросах.

ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА

В годовой бухгалтерской отчетности Организации отражены существенные обязательства по полученным займам (далее – заемные обязательства). Динамика заемных обязательств и их классификация по срокам погашения Организации отражена в разделе 1.4.7 текстовых пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Соблюдение условий договоров займа, особенно с учетом величины обязательств, является важным аспектом предотвращения кредитных рисков. Кроме того, надлежащий контроль за сроками погашения обязательств по этим договорам необходим не только для обеспечения своевременного их исполнения, но и для корректного формирования показателей бухгалтерского баланса и оценки ликвидности Организации.

Наши аудиторские процедуры включали: проверку правильности классификации заемных обязательств по срокам погашения в соответствии с условиями договоров займа; анализ соблюдения Организацией условий погашения заемных обязательств, в том числе установленных договорами займа сроков платежей, включая оплату процентов; оценку состояния системы внутреннего контроля за данным процессом; оценку раскрытия в бухгалтерской отчетности Организации информации о задолженности по займам, а также о расходах по ним.

ПРОЧАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает информацию, содержащуюся в годовом отчете за 2022 год, но не включает годовую бухгалтерскую отчетность и наше аудиторское заключение о ней.

Наше мнение о годовой бухгалтерской отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не предоставляем вывода, обеспечивающего в какой-либо форме уверенность в отношении данной информации.

В связи с проведением нами аудита годовой бухгалтерской отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с прочей информацией и рассмотрении при этом вопроса, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и годовой бухгалтерской отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иных возможных существенных искажений. Мы не выявили никаких фактов, которые необходимо отразить в нашем заключении.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА И ЛИЦ, ОТВЕЧАЮЩИХ ЗА КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ ОРГАНИЗАЦИИ, ЗА ГОДОВУЮ БУХГАЛТЕРСКУЮ ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Организации продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать Организацию, прекратить ее деятельность или когда у руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности Организации.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля Организации;

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

г) делаем вывод о правомерности применения руководством Организаций допущения о непрерывности деятельности, а на основании

полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности Организации продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что Организация утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;


д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством и лицами, отвечающими за корпоративное управление Организации, 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.

Из тех вопросов, которые мы довели до сведения руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление Организации, мы определили вопросы, которые были наиболее значимы для аудита годовой бухгалтерской отчетности за текущий период и, следовательно, являются ключевыми вопросами аудита. Мы описываем эти вопросы в нашем аудиторском заключении, кроме случаев, когда публичное раскрытие информации об этих вопросах запрещено законом или нормативным актом, или, когда в крайне редких случаях мы приходим к выводу о том, что информация о каком-либо вопросе не должна быть сообщена в нашем заключении, так как можно обоснованно предположить, что отрицательные последствия сообщения такой информации превысят общественно значимую пользу от ее сообщения.

Руководителем аудита, по результатам которого выпущено настоящее аудиторское заключение независимого аудитора, является Сапелкина Наталия Владимировна.

25 августа 2023


Сапелкина Наталия Владимировна, действующая от имени аудиторской организации по доверенности от 27.02.2023 № 6, руководитель аудита, по результатам которого составлено аудиторское заключение (ОРНЗ 21606063996)

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью Аудиторско-консалтинговая Группа «Финансы».

ОГРН - 1175476085949.

Адрес: 630049, Российская Федерация, г. Новосибирск, ул. Галуцака, 17, подъезд 11.

Основной регистрационный номер записи (ОРНЗ) в реестре аудиторов и аудиторских организаций – 11706119730.

Аудируемое лицо:

Открытое акционерное общество «Маслянинский
деревообрабатывающий комбинат».

ОГРН – 1025405428289.

Адрес: 633564, Российская Федерация, Новосибирская область,
Маслянинский район, р.п. Маслянино, ул. Базарная, д. 6.

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 20 22 г.

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

Коды		
0710001		
31	12	2022
02986034		
5431100753		
68.20.2		
12267	16	
384		

Открытое акционерное общество "Маслянинский
Организация деревообрабатывающий комбинат" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид экономической деятельности Аренда и управление собственными или арендованным нежилым недвижимым имуществом по ОКВЭД 2
Организационно-правовая форма/форма собственности Акционерное общество/ Частная собственность по ОКОПФ/ОКФС
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ
Местонахождение (адрес) _____

**633564, Российская Федерация, Новосибирская обл, р-н
Маслянинский, р.п. Маслянино, ул. Базарная, 6**

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии)
индивидуального аудитора _____

Общество с ограниченной ответственностью Аудиторско-консалтинговая Группа "Финансы"

Идентификационный номер налогоплательщика
аудиторской организации/индивидуального аудитора
Основной государственный регистрационный номер
аудиторской организации/индивидуального аудитора

ИНН **5402035027**
ОГРН/
ОГРНИП **1175476085949**

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 20 22 г. ³	На 31 декабря 20 21 г. ⁴	На 31 декабря 20 20 г. ⁵
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110			
	Результаты исследований и разработок	1120			
	Нематериальные поисковые активы	1130			
	Материальные поисковые активы	1140			
п.1.4.1.	Основные средства	1150	14 804	7 631	8 016
	Доходные вложения в материальные ценности	1160			
	Финансовые вложения	1170			
	Отложенные налоговые активы	1180			
п.1.4.2.	Прочие внеоборотные активы	1190		7 399	
	Итого по разделу I	1100	14 804	15 030	8 016
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
п.1.4.3.	Запасы	1210	472	434	120
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220			
п.1.4.4.	Дебиторская задолженность	1230	195	297	442
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240			
п.1.4.5.	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	45	50	108
	Прочие оборотные активы	1260			
	Итого по разделу II	1200	712	781	670
	БАЛАНС	1600	15516	15811	8686

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 20 22 г. ³	На 31 декабря 20 21 г. ⁴	На 31 декабря 20 20 г. ⁵
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ⁶				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	5	5	5
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	() ⁷	() ⁷	() ⁷
	Переоценка внеоборотных активов	1340	2 506	2 506	2 506
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	0	0	0
	Резервный капитал	1360	1	1	1
п.1.6.	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	-2 005	1 774	558
	Итого по разделу III	1300	507	4 286	3 070
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
п.1.4.7.	Заемные средства	1410	5 242	5 083	4 924
	Отложенные налоговые обязательства	1420			
	Оценочные обязательства	1430			
	Прочие обязательства	1450			
	Итого по разделу IV	1400	5 242	5 083	4 924
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510			
п.1.4.6.	Кредиторская задолженность	1520	9 524	6 292	562
	Доходы будущих периодов	1530			
п.1.4.8.	Оценочные обязательства	1540	243	150	130
	Прочие обязательства	1550			
	Итого по разделу V	1500	9 767	6 442	692
	БАЛАНС	1700	15 516	15 811	8 686



Руководитель

(подпись)

Глуханько С.В.

(расшифровка подписи)

" 31 " марта 20 23 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетная дата отчетного периода.
4. Указывается предыдущий год.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация именуется указанный раздел "Целевое финансирование". Вместо показателей "Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)", "Собственные акции, выкупленные у акционеров", "Добавочный капитал", "Резервный капитал" и "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" некоммерческая организация включает показатели "Паевой фонд", "Целевой капитал", "Целевые средства", "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества", "Резервный и иные целевые фонды" (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).
7. Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.



Аудитор Сапелкина Наталья Владимировна

аттестат № 01-000843 СРО НП АП

Отчет о финансовых результатах
за 2022 г.

Организация Открытое акционерное общество "Маслянинский деревообрабатывающий комбинат"	Дата (число, месяц, год)	Форма по ОКУД	Коды	
Идентификационный номер налогоплательщика	по ОКПО	0710002	31	12 2022
Вид экономической деятельности Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом	ИНН	02986034		
	по ОКВЭД 2	5431100753		
Организационно-правовая форма/форма собственности Акционерное общество/ Частная собственность	по ОКВЭД 2	68.20.2		
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКОПФ/ОКФС	12267	16	
	по ОКЕИ	384		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За год	
			20 22 г. ³	20 21 г. ⁴
п.1.3.1	Выручка ⁵	2110	14 261	13 477
п.1.3.2	Себестоимость продаж	2120	(13 884)	(10 753)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	377	2 724
	Коммерческие расходы	2210	()	()
п.1.3.3	Управленческие расходы	2220	(3683)	()
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(3 306)	2 724
	Доходы от участия в других организациях	2310		
	Проценты к получению	2320		
п.1.3.4	Проценты к уплате	2330	(159)	(159)
	Прочие доходы	2340		
п.1.3.5	Прочие расходы	2350	(132)	(209)
п.1.3.6	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(3 597)	2 356
	Налог на прибыль ⁷	2410		
	в т.ч.			
	текущий налог на прибыль	2411	()	()
	отложенный налог на прибыль	2412		
п.1.3.7	Прочее	2460	(182)	(1 139)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(3 779)	1 217

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За год 20 22 г. ³	За год 20 21 г. ⁴
	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 ⁷	2530		
п.1.3.8	Совокупный финансовый результат периода ⁶ Справочно	2500	(3 779)	1 217
п.1.3.9	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	(0,071)	0,022
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		



Руководитель

Глуханько С.В.

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 31 " марта 20 23 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения.
 2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанный приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных доходах и расходах могут приводиться в отчете о финансовых результатах общей суммой с раскрытием в пояснениях к отчету о финансовых результатах, если каждый из этих показателей в отдельности не существен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.

3. Указывается отчетный период.

4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.

6. Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк "Чистая прибыль (убыток)", "Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода" и "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода, Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода".

7. Отражается расход (доход) по налогу на прибыль.

**Отчет об изменениях капитала
за 20 22 г.**

Коды		
0710004		
31	12	2022
02986034		
5431100753		
68.20.2		
12267	16	
384		

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

Организация Открытое акционерное общество "Маслянинский
деревообрабатывающий комбинат"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической деятельности Аренда и управление собственным или арендованным
нежилым недвижимым имуществом

Организационно-правовая форма/форма собственности Акционерное общество/

Частная собственность _____

Единица измерения: тыс. руб.

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Неразмещенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 20 20 г. ¹	3100	5		2 506	1	558	3 070
За 20 21 г. ²							
Увеличение капитала - всего:	3210					1217	1217
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	1217	1217
переоценка имущества	3212	x	x		x		
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x		x		
дополнительный выпуск акций	3214				x		
увеличение номинальной стоимости акций реорганизация юридического лица	3215				x	x	x
	3216						

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220					(1)	(1)
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	()	()
переоценка имущества	3222	x	x				
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x			(1)	(1)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224						
уменьшение количества акций	3225						
реорганизация юридического лица	3226						
дивиденды	3227	x	x	x	x		
Изменение добавочного капитала	3230	x	x				x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x			x
Величина капитала на 31 декабря 20 21 г. ²	3200	5		2 506	1	1774	4 286
За 20 22 г. ³							
Увеличение капитала - всего:	3310						
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x		
переоценка имущества	3312	x	x				
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x				
дополнительный выпуск акций	3314					x	
увеличение номинальной стоимости акций	3315						x
реорганизация юридического лица	3316						
Уменьшение капитала - всего:	3320					(3779)	(3779)
в том числе:							
убыток	3321					(3779)	(3779)
переоценка имущества	3322						
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323						
уменьшение номинальной стоимости акций	3324						
уменьшение количества акций	3325						
реорганизация юридического лица	3326						
дивиденды	3327						
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	x			x
Изменение резервного капитала	3340	x	x				x
Величина капитала на 31 декабря 20 21 г. ³	3300	5	()	2 506	1	(2005)	507


ФИНАНСЫ

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

Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 20 21 г. ²		На 31 декабря 20 22 г. ²
		На 31 декабря 20 20 г. ¹	за счет чистой прибыли (убытка)	
Капитал - всего				
до корректировок	3400	3070	1217	4287
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3410		-1	-1
исправлением ошибок	3420			
после корректировок	3500	3070	1216	4286
в том числе:				
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):				
до корректировок	3401	558	1217	1775
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3411		-1	-1
исправлением ошибок	3421			
после корректировок	3501	558	1216	1774
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:				
(по статьям)				
до корректировок	3402			
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3412			
исправлением ошибок	3422			
после корректировок	3502			

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г. ³	На 31 декабря 20 21 г. ²	На 31 декабря 20 20 г. ¹
Чистые активы	3600	507	4 286	3 070



 Руководитель _____ Глуханько С.В.

 (подпись) (расшифровка подписи)

 "Мэджэйнингс" ООО, ф.п. Масленникова

 "Мэджэйнингс" ООО, ф.п. Масленникова

 "ДОК"

 20 23 г.

 Примечания

 *1. Указывается год, предшествующий предыдущему.

 *2. Указывается предыдущий год.

 *3. Указывается отчетный год.

(в ред. Приказов Минфина России
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н,
от 19.04.2019 № 61н)**Отчет о движении денежных средств**
за 2022 г.

Организация	Открытое акционерное общество "Маслянинский деревообрабатывающий комбинат"	Форма по ОКУД	0710005		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	12	2022
Вид экономической деятельности	Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом	по ОКПО	02986034		
Организационно-правовая форма/форма собственности	Акционерное общество	ИНН	5431100753		
Частная собственность		по ОКВЭД 2	68.20.2		
Единица измерения: тыс. руб.		по ОКОПФ/ОКФС	12267	16	
		по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За <u>год</u> 20 <u>22</u> г. ¹	За <u>год</u> 20 <u>21</u> г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	18 179	18 305
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	18 179	18 287
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112		
от перепродажи финансовых вложений	4113		
прочие поступления	4119	0	18
Платежи - всего	4120	(17 876)	(10 964)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(9 321)	(7 661)
в связи с оплатой труда работников	4122	(7 341)	(2 336)
процентов по долговым обязательствам	4123	()	()
налога на прибыль организаций	4124	()	()
авансы поставщикам	4125	(151)	(264)
прочие платежи	4129	(1063)	(703)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	303	7 341

Наименование показателя	Код	За _____ год 20 22 г. ¹	За _____ год 20 21 г. ²
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		
прочие поступления	4219		
Платежи - всего	4220	(308)	(7399)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(308)	(7399)
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		
прочие платежи	4229		
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(308)	(7 399)
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		
прочие поступления	4319		

Форма 0710005 с. 3

Наименование показателя	Код	За <u>год</u> 20 <u>22</u> г. ¹	За <u>год</u> 20 <u>21</u> г. ²
Платежи - всего	4320	()	()
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	()	()
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	()	()
прочие платежи	4329	()	()
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300		
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(5)	(58)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	50	108
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	45	50
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490		



Руководитель

подпись)

Глуханько С.В.

(расшифровка подписи)

31 "ДОК" марта 20 23 г.

Примечания

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

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год.

1.

1.1. Общие сведения об Обществе

1.1.1. Полное фирменное наименование: Открытое акционерное общество «Маслянинский деревообрабатывающий комбинат».

1.1.2. Сокращенное наименование: ОАО «Маслянинский ДОК»

1.1.3. Юридический и фактический адрес: 633564, Российская Федерация, Новосибирская область, Маслянинский район, р.п. Маслянино, улица Базарная, дом 6.

1.1.4. Государственная регистрация: Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ ОАО «Маслянинский ДОК» № 000696413 серия 54, выданное Межрайонной Инспекцией МНС России № 2 по Новосибирской области ОГРН 1025405428289 от 20.12.2002 года.

1.1.5. ИНН: 5431100753/КПП: 543101001.

1.1.6. Уставный капитал: 5 328 (Пять тысяч триста двадцать восемь рублей), оплачен полностью. Количество размещенных именных, обыкновенных бездокументарных акций номинальной стоимостью 0,10 рублей по состоянию на 31.12.2022 составило 53 280 штук. Реестродержатель Общества - АО ВТБ «Регистратор».

Общество не является публичным, так как публично не размещает акции. В 2022 году Общество не производило также дополнительную эмиссию ценных бумаг, Общество также не имело ценных бумаг, условиями выпуска которых предусматривалась их конвертация в дополнительное количество обыкновенных акций, и не было какого-либо события, связанного с увеличением количества обыкновенных акций.

1.1.7. Основной вид деятельности: аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом код по ОКВЭД – 68.20.2.

1.1.8. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2022 года составила 13 человек.

1.1.9. Органами управления Общества являются: Общее собрание акционеров, Совет директоров, единоличный исполнительный орган – генеральный директор – Глуханько С.В.

В Обществе сформирован Совет директоров:

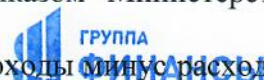
- Арзамаскин С.Ф.-21% акций
- Глуханько С.В.-21% акций
- Шамара А.В.-21% акций
- Изъянов В.А. -21% акций
- Шампоров А.П.-9 % акций

Конечным бенефициаром является Глуханько С.В.

1.1.10. Бухгалтерский баланс сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности. Бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена исходя из допущения, что ОАО «Маслянинский ДОК» будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем.

Бухгалтерский учет ОАО «Маслянинский ДОК» осуществляется главным бухгалтером в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Положении о бухгалтерском учете и отчетности, утвержденном приказом Министерства финансов России от 29.07.1998г. № 34н.

Общество находится на упрощенной системе налогообложения (доходы минус расходы) с 2013 года.



Аудитор Сапелкина Наталья Владимировна

аттестат № 01-000843 СРО НП АПФ

Бухгалтерский учёт ведётся в полном объёме.

1.2. Учетная политика

Учетная политика Общества сформирована в соответствии с принципами, установленным Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 года № 106н. Учетная политика для целей бухгалтерского учета на 2022 год утверждена приказом генерального директора от 30 декабря 2021 года № 12. В отчетном периоде учетная политика изменялась, с связи с принятием новых ФСБУ, действующих с 01.01.2022.

1.2.1. Учет основных средств и капитальных вложений ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 6/2020 «Основные средства» и 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н. Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость превышает 100 000 руб. Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого срока использования с учетом морального и физического износа, а также нормативно-правовых ограничений. Ожидаемый срок использования объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утв. Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1. В Обществе применяется линейный метод амортизации основных средств.

В учете выделяются следующие группы однородных объектов ОС:

- земельные участки;
- объекты природопользования;
- здания, строения, помещения;
- производственное оборудование;
- торговое оборудование;
- транспортные средства;
- компьютерная и прочая офисная техника;
- мебель.

Переоценка объектов ОС не производится.

1.2.2. Учет сырья и материалов ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н и стоимость которых за единицу не превышает 100 000 руб., учитываются в составе запасов на счете 10 «Материалы». Стоимость запасов формируется по фактической себестоимости. При отпуске запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по методу ФИФО.

Общество не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении материалов, предназначенных для управленческих нужд.

1.2.3. Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода. Проверке подлежит дебиторская задолженность юридических и физических лиц, возникшая по любым основаниям. При квалификации задолженности в качестве сомнительной учитываются следующие обстоятельства:

- невозможность удержания имущества должника;
- отсутствие обеспечения долга залогом, задатком, поручительством, банковской гарантией;
- нарушение должником сроков исполнения обязательства;
- значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников;
- возбуждение процедуры банкротства в отношении должника.



Аудитор Сапелкина Наталья Владимировна
аттестат № 01-000843 СРО НП АПР

В случае наличия информации, с высокой степенью надежности, подтверждающей отсутствие возможности исполнения обязательства должником, задолженность признается сомнительной независимо от наличия и периода просрочки и иных обстоятельств. Решение о создании резерва в таком случае утверждается руководителем Общества. Если на отчетную дату у организации имеется уверенность в погашении конкретной просроченной дебиторской задолженности, то задолженность не признается сомнительной и резерв по ней не создается. Соответствующее решение утверждается руководителем Общества. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

1.2.4. Дополнительные расходы по займам (кредитам) включаются в состав прочих расходов в момент их возникновения.

1.2.5. Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

1.2.6. Учет аренды ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденным Приказом Минфина России от 16.10.2018 № 208н.

1.3. Основные показатели деятельности

1.3.1 В отчетном году выручка ОАО «Маслянинский ДОК» составила:

Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг **14 261 тыс. руб.**

в т.ч.

выручка от сдачи имущества в аренду 8 367 тыс. руб.

выручка от выполнения услуг по размещению оборудования 120 тыс. руб.

прочие услуги 5 774 тыс.руб.

Доля выручки, приходящаяся на одного основного покупателя ООО «Трейд+Комфорт», составляет 93 %.

1.3.2. Себестоимость продаж **13 884 тыс. руб.**

в т.ч.

Амортизация: 531 тыс. руб.

Приобретение материалов 2 082 тыс. руб.

Услуги сторонних организаций 7 364 тыс. руб.

Фонд оплаты труда: 2 756 тыс. руб.

Отчисления с ФОТ: 854 тыс. руб.

Резерв на отпуск 288 тыс. руб.

Госпошлина 9 тыс. руб.

1.3.3. Управленческие расходы **3 683 тыс. руб.**

в т.ч.

Амортизация: 3 тыс. руб.

Фонд оплаты труда 2 921 тыс. руб.

Отчисления с ФОТ 759 тыс. руб.

1.3.4. Проценты по займам к уплате **159 тыс. руб.**

1.3.5. Прочие расходы **132 тыс. руб.**

в т.ч.

Земельный налог 79 тыс. руб.

Плата за негативное воздействие на окружающую среду 1 тыс. руб.

Услуги банка 28 тыс. руб.

Прочие (материальная помощь, госпошлина, штраф) 24 тыс. руб.



- 1.3.6. Убыток до налогообложения - 3 597 тыс. руб.
- 1.3.7. Прочее (минимальный налог при УСН) 182 тыс. руб.
- 1.3.8. Чистая прибыль (убыток) -3 779 тыс. руб.
- 1.3.9 Базовый убыток на акцию -71 руб.

Географический рынок сбыта – Новосибирская область

1.4. Расшифровка статей бухгалтерского баланса

1.4.1. Наличие и движение основных средств отражено в Приложении к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в разделе 2.

Площадь Общества в аренде ООО «Трейд+Комфорт» 2022

№ п/п	Наименование	м2	Стоимость
1	Помещение пристройки к цеху меб. плиты	1023,2	290 245,44
2	Помещение цеха мебельной плиты	867,8	260 560,13
3	Здание бытового корпуса	609,7	213 120,00
4	Помещение сборочно-станочного цеха	2035,1	663 488,86
5	Помещение сушилки	851,7	125 749,68
6	Здание склада лако-красочных материалов	127,6	88 237,89
7	Помещение (склад готовой продукции)	893,5	715 1141,2
8	Цех по изготовлению тубы с 01.06.2022 г.	294,8	7 706 761,76
	Всего	6 703,4	16 499 304,96

Площадь Общества в аренде ООО «Трейд+Комфорт» 2021

№ п/п	Наименование	м2	Стоимость
1	Помещение пристройки к цеху меб. плиты	1 023,2	290 245,44
2	Помещение цеха мебельной плиты	867,8	260 560,13
3	Здание бытового корпуса	609,7	213 120,00
4	Помещение сборочно-станочного цеха	2 035,1	663 488,86
5	Помещение сушилки	851,7	125 749,68
6	Здание склада лако-красочных материалов	127,6	88 237,89
7	Помещение (склад готовой продукции)	893,5	715 1141,2
	Всего	6 408,6	8 792 543,2

Площадь Общества в аренде ООО «Трейд+Комфорт»

2020

№ п/п	Наименование	м2	Стоимость
1	Помещение пристройки к цеху меб. плиты	1 023,2	290 245,44
2	Помещение цеха мебельной плиты	867,8	260 560,13
3	Здание бытового корпуса	609,7	213 120,00
4	Помещение сборочно-станочного цеха	2 035,1	663 488,86
5	Помещение сушилки	851,7	125 749,68
6	Здание склада лако-красочных материалов	127,6	88 237,89
7	Помещение (склад готовой продукции)	893,5	715 1141,2
	Всего	6 408,6	8 792 543,2

1.4.2. Наличие и движение незавершенных капитальных вложений отражено в Приложении к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в разделе 2.2.

1.4.3. Наличие и движение запасов отражено в Приложении к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в разделе 4.

Поступило материалов на сумму 2 187 тыс. руб., списано материалов на сумму 2 149 тыс. руб., из них уголь на отопление производственных помещений -1 713тыс. руб., прочие расходы -252 тыс. руб. (материалы для ремонта внутри помещений). Строительные материалы на сумму 179 тыс. руб. (ремонт производственных помещений), инвентарь- 5 тыс. руб.

1.4.4. Наличие и движение дебиторской задолженности отражено в Приложении к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в разделе 5. Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2022 г. отсутствует

Дебиторская задолженность (Наличие и движение дебиторской задолженности) тыс. руб.

Показатель	На начало отчетного периода	На конец отчетного периода
Дебиторская задолженность всего, в т.ч.	297	195
Расчеты с покупателями и заказчиками (62)	28	39
Расчеты с поставщиками (60)	264	151
Расчеты с прочими (75)	5	5
Налоги и сборы (68)	0	0

Расшифровка счета 62.01 «Расчеты с покупателями и заказчиками»

1. АО «Национальная Башенная компания» -24 тыс. руб

2. Т-2 «Мобайл» -15 тыс. руб.

Итого счет 62.01 - 39 **тыс. руб.**

Расшифровка счета 60.02 «Авансы выданные»

1. ЗАО «Анализ, Консультации и Маркетинг» -9 тыс. руб.

2. ОАО «Новосибирскэнергосбыт» -127 тыс. руб.

3. ООО «Атмосфера» -15 тыс. руб.

Итого счет 60.02 – 151 **тыс. руб.**

1.4.5. Денежные средства и эквиваленты

тыс. руб.

	На начало отчетного периода		На конец отчетного периода
Касса	22		22

Расчетный счет			
На начало отчетного периода	Поступило	Списано	На конец отчетного периода
28	18 179	18 184	23

В течение отчетного года поступления и платежи совершались в основном по текущим операциям. Основная доля поступлений – поступления в счет оплаты за услуги по сдаче имущества в аренду, основная доля платежей – расчеты с поставщиками за материалы, работы, услуги.

1.4.6. Наличие и движение кредиторской задолженности отражено в Приложении к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в разделе 5.

Кредиторская задолженность (Наличие и движение кредиторской задолженности).

тыс. руб.

Показатель	На начало отчетного периода	На конец отчетного периода

ФИНАНСЫ
Аудитор Сапелькина Наталья Владимировна

аттестат № 01-000843 СРО НП АПР

Кредиторская задолженность всего, в т.ч.	6 292	9 524
Расчеты с покупателями и заказчиками (62)	4 999	8 927
Расчеты с поставщиками (60)	493	365
Расчеты по налогам (68)	757	45
Расчеты по соц. страхованию (69)	43	187

Расшифровка счета 62.02 «Авансы полученные» на 31.12.2022

1. ООО «Трейд+ Комфорт»	8 927 тыс. руб.
Итого счет 62.02	8 927 тыс. руб.

Расшифровка счета 60.01 «Расчеты с поставщиками»

1. ПАО «Вымпелком»	15 тыс. руб.
2. ИП Филоненко И. И.	336 тыс. руб.
3. ООО «Водоканал»	10 тыс. руб.
4. ООО «Фирма Чалдон»	4 тыс. руб.
Итого счет 60.01	365 тыс. руб.

Расшифровка счета 68 «Налоги и сборы»

1. Земельный налог	20 тыс. руб.
2. Единый налог при УСН	24 тыс. руб.
3. Плата за негативное воздействие на окружающую среду	1 тыс. руб.
Итого счет 68	45 тыс. руб.

Расшифровка счета 69 «Расчеты по социальному страхованию»

1. Социальное страхование	14 тыс. руб.
2. Пенсионное обеспечение	132 тыс. руб.
3. Медицинское страхование	37 тыс. руб.
4. Страхование от НС и ПЗ	4 тыс. руб.
Итого счет 69	187 тыс. руб.

1.4.7. Заемные средства (Расчеты по займам)

Полученные долгосрочные займы от ООО «Трейд+Комфорт»

	тыс.руб.				
	На 31.12.2022	На 31.12.2021	%	Срок погашения	Договор
Займы всего:	3 187	3 187			
В т.ч.	0,00	0,00	9%	31.03.18	№1
20.06.16					
21.06.16	0,00	0,00	9%	31.03.18	№2
02.08.16	0,00	0,00	9%	31.03,31.10.18	№02/08-16
09.08.16	227	227	5%	31.10.18,09.08.23	№ 09/08-16
15.08.16	450	450	5%	15.08.23	№ 15/08-16
31.08.16	1490	1490	5%	31.08.23	№31/08-16
13.09.16	470	470	5%	13.09.23	№ 13/09-16
02.11.16	550	550	5%	02.11.23	№ 2/11-16

	На 31.12.2022	На 31.12.2021	Начислено 2022 год	Срок погашения	Договор
Проценты	2 055	1 896	159		
В т.ч 20.06.16	259	259		20.06.23	№1
21.06.16	68	68		21.06.23	№ 2

Аудитор Сапелькина Наталья Владимировна

аттестат № 01-000843 СРО НП АПР

02.08.16	112	112		02.08.23	№02/08-16
09.08.16	264	255	9	09.08.23	№ 09/08-16
15.08.16	209	186	23	15.08.23	№ 15/08-16
31.08.16	684	609	75	31.08.23	№31/08-16
13.09.16	215	191	24	13.09.23	№ 13/09-16
02.11.16	244	216	28	02.11.23	№ 2/11-16

Основной долг на 31.12.2022 г- **3 187 тыс. руб.**

Проценты по займу на 31.12.2022 года составляют **2 055 тыс. руб.**

За 2022 год начислены проценты в сумме **159 тыс. руб.**

Всего займы на 31.12.2022 г.-**5 242 тыс. руб.**

1.4.8. Оценочные обязательства (Резерв на оплату отпусков)

По состоянию на 31.12.2022 года резервы по оплате отпускных составляют 243 тыс. рублей.

Наличие и движение оценочных обязательств отражено в Приложении к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в разделе 7.

1.5. Информация о связанных сторонах

Контрагент ООО «Трейд+Комфорт» является связанной стороной.

1.5.1 ООО «Трейд+Комфорт» является Заимодателем тыс.руб.

	На начало отчетного периода	Начислены %	На конец отчетного периода
Займ 2016 года	3187		3187
Проценты	1896	159	2055
Итого	5083	159	5242

1.5.2 ООО «Трейд+Комфорт» является основным покупателем ОАО «Маслянинский ДОК» (93% выручки)

В 2022 году предоставлены услуги по аренде на сумму 12 619 тыс. руб. (аренда-7 690 тыс. руб., перевыставленные счета за электроэнергию- 5 588 тыс. руб.) Задолженность ОАО «Маслянинский ДОК» на 31.12.2022 года составляет 8 927 тыс. руб. (авансы выданные).

1.5.3. Обществом заключен договор ипотеки (залога) перед банком АО «Альфа-Банк» по кредитным обязательствам ООО «Трейд Комфорт Сибирь». Сумма залога составляет 8 517 тыс. руб.

1.5.4. Краткосрочные вознаграждения, выплаченные основному управленческому персоналу Общества, составили 3 680 тыс. руб., в т.ч. страховые взносы – 759 тыс. руб.

1.6. Капитал

Уставный капитал Общества по состоянию на отчетную дату составляет 5 тыс. руб., разделен на 53 280 шт. обыкновенных акций номинальной стоимостью 0,1 рубль каждая. Акции Общества полностью оплачены.

В 2022 году Общество не объявляло и не выплачивало дивиденды за 2021 год. Чистые активы Общества на отчетную дату составили 507 тыс. руб.

1.7. События после отчетной даты

После отчетного периода не произошло никаких событий, требующих внесения корректировок или упоминания в бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты».



Аудитор Сапелкина Наталья Владимировна

аттестат № 01-000843 СРО НП АПР

1.8. Обеспечение обязательств выданные

Наличие и движение обеспечения обязательств отражены в Приложении к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в разделе 8. Обществом отражена стоимость предмета залога в сумме 8 517 тыс. руб., по договору ипотеки (залога) перед банком АО «Альфа-Банк», по имуществу принадлежащему Обществу на праве собственности, по кредитным обязательствам ООО «Трейд Комфорт Сибирь».

1.9. Непрерывность деятельности

Экономическая ситуация и условия деятельности Общества в сегменте рынка сохраняют неопределенность относительно уровня спроса на услуги Общества, результатов его операционной и финансовой деятельности, доступности денежных средств для погашения краткосрочных обязательств или возможности их рефинансирования или реструктуризации. Стоимость чистых активов Общества на 31.12.2020 составляет 3 070 тыс. руб. Стоимость чистых активов Общества на 31.12.2021 составляет 4 286 тыс. руб. Стоимость чистых активов Общества на 31.12.2022 составляет 507 тыс. руб. Оборотные активы Общества по состоянию на 31.12.2022 составляют 712 тыс. руб., а краткосрочные обязательства 9 524 тыс. руб., т.е. ниже на 8 812 тыс. руб.

Размер текущих краткосрочных обязательств перед связанной стороной составляет 8 927 тыс. руб. Таким образом, размер текущих, не связанных обязательств превышает размер оборотных активов.

Общество является действующим предприятием, осуществляет расчетные операции, выполняет свои текущие обязательства перед кредиторами, представляет налоговую и бухгалтерскую отчетность, уплачивает налоги, риски принудительной ликвидации Общества по оценке менеджмента отсутствуют. Превышение размера текущих обязательств над размером оборотных активов не сказывается на способности Общества выполнять свои обязательства перед бюджетом и внебюджетными фондами, по заключенным договорам с контрагентами. Обществом на 2023 год запланированы следующие мероприятия по приведению размера оборотных активов и размера краткосрочных обязательств к положительной ликвидности:

- Увеличить выручку от сдачи имущества в аренду;
- Продолжить работу по оптимизации расходов.

В марте 2020 года Всемирная организация здравоохранения объявила глобальную пандемию COVID-19, которая распространилась на 2022 год. Общество считает, что предпринимаемые им меры нивелируют угрозы непрерывности деятельности из-за последствий COVID-19.

В 2022 году на деятельность Общества оказывал и продолжает оказывать влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, геополитическая обстановка (СВО), ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление. Раздел о форс-мажорных обстоятельствах, включающий и последствия влияния СВО, включен во все договоры, заключаемые Обществом. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации и необходимых мер сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

Общество не намерено прерывать свою деятельность или существенно сокращать ее масштабы в обозримом будущем. Как следствие, руководство считает возможным применить допущение способности продолжать свою деятельность при составлении настоящей бухгалтерской отчетности.

Генеральный директор

31.03.2023



Исхужанько С.В.

Аудитор Сапелкина Наталья Владимировна

аттестат № 01-000843 СРО НП АПР

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			Переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость ³⁾	накопленная амортизация ⁶⁾		Выбыло первоначальная стоимость ³⁾	накопленная амортизация ⁶⁾	начислено амортизация ⁶⁾	первоначальная стоимость ³⁾	накопленная амортизация ⁶⁾	первоначальная стоимость ³⁾	накопленная амортизация ⁶⁾
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 22 г. ¹⁾	10934	(3302)	7707	(-)	(-)	(535)	(-)	(-)	18641	(3837)
	5210	за 20 21 г. ²⁾	10993	(2977)	-	(59)	(-)	(325)	(1)	(-)	10934	(3303)
в том числе:	5201	за 20 22 г. ¹⁾	9602	(2655)	7707	(-)	(-)	(426)	(-)	(-)	17309	(3081)
	5211	за 20 21 г. ²⁾	9602	(2380)	-	(-)	(-)	(275)	(-)	(-)	9602	(2655)
здания	5202	за 20 22 г. ¹⁾	94	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	94	(-)
Земельные участки	5212	за 20 21 г. ²⁾	94	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	94	(-)
	5203	за 20 22 г.	741	(426)	-	(-)	(-)	(70)	(-)	(-)	741	(496)
Машины и оборудования	5213	за 20 21 г.	800	(414)	-	(59)	(-)	(12)	(1)	(-)	741	(427)
	5220	за 20 22 г. ¹⁾	389	(113)	-	(-)	(-)	(39)	(-)	(-)	389	(152)
Производственный инвентарь	5230	за 20 21 г. ²⁾	389	(74)	-	(-)	(-)	(39)	(-)	(-)	389	(113)
	5221	за 20 22 г. ¹⁾	108	(108)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	108	(108)
Сооружения	5231	за 20 21 г. ²⁾	108	(108)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	108	(108)

22

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 в том числе:	5240	за 20 22 г. ¹⁾	7399	308	(-)	(7707)	
	5250	за 20 21 г. ²⁾	-	7399	-	-	7399
Цех по изготовлению туб(здания)	5251	за 20 22 г. ¹⁾	7399	308	(-)	(7707)	
		за 20 21 г. ²⁾	-	7399	-	-	7399
(группа объектов)	5252	за 20 г. ¹⁾	-	-	-	-	-
		за 20 г. ²⁾	-	-	-	-	-
и т.д.	5253		-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	За 20 22 г. ¹⁾		За 20 21 г. ²⁾	
		-	-	-	-
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего в том числе:	5260	-	-	-	-
(объект основных средств)	5261	-	-	-	-
(объект основных средств)	5262	-	-	-	-
и т.д.	5263	-	-	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-	-	-
в том числе:					
(объект основных средств)	5271	-	-	-	-
(объект основных средств)	5272	-	-	-	-
и т.д.	5273	-	-	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г. ⁴⁾	На 31 декабря 20 21 г. ²⁾	На 31 декабря 20 20 г. ⁵⁾
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	8517	6350	6350
	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период		Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷⁾		выбыло первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷⁾		первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷⁾
Долгосрочные - всего	5301	за 20 22 г. ¹⁾	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 20 21 г. ²⁾	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 20 22 г. ¹⁾	-	-	-	-	-	-	-	-
(группа, вид)	5312	за 20 21 г. ²⁾	-	-	-	-	-	-	-	-
	5303	за 20 22 г. ¹⁾	-	-	-	-	-	-	-	-
(группа, вид)	5313	за 20 21 г. ²⁾	-	-	-	-	-	-	-	-
	5304		-	-	-	-	-	-	-	-
и т.д.	5314		-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 20 22 г. ¹⁾	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 20 21 г. ²⁾	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 20 22 г. ¹⁾	-	-	-	-	-	-	-	-
(группа, вид)	5316	за 20 21 г. ²⁾	-	-	-	-	-	-	-	-
	5307	за 20 22 г. ¹⁾	-	-	-	-	-	-	-	-
(группа, вид)	5317	за 20 21 г. ²⁾	-	-	-	-	-	-	-	-
	5308		-	-	-	-	-	-	-	-
и т.д.	5318		-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 20 22 г. ¹⁾	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 20 21 г. ²⁾	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г. ⁴⁾	На 31 декабря 20 21 г. ²⁾	На 31 декабря 20 20 г. ⁵⁾
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего в том числе:	5320	-	-	-
(группы, виды)	5321	-	-	-
и т.д.	5322	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:		-	-	-
(группы, виды)	5326	-	-	-
и т.д.	5327	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступления и затраты	Изменения за период			На конец периода		
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости		себестоимость	выбыло	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость
Запасы - всего	5400	за 20 22 г. ¹⁾	434	(-)	2187	(2149)	-	-	X	472	(-)
	5420	за 20 21 г. ²⁾	120	(-)	1889	(1575)	-	-	X	434	(-)
в том числе:											
Инвентарь и хоз.принад.	5401	за 20 22 г. ¹⁾	-	(-)	5	(5)	-	-	-	-	(-)
	5421	за 20 21 г. ²⁾	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
топливо	5402	за 20 22 г. ¹⁾	434	(-)	1751	(1713)	-	-	-	472	(-)
	5422	за 20 21 г. ²⁾	120	(-)	1405	(1091)	-	-	-	434	(-)
Прочие	5403	за 2022 г.	-	(-)	252	(252)	-	-	-	-	(-)
	5423	за 2021 г.	-	(-)	85	(85)	-	-	-	-	(-)
Стройматериалы	5404	за 2022 г.	-	(-)	179	(179)	-	-	-	-	(-)
	5423	за 2021 г.	-	(-)	399	(399)	-	-	-	-	(-)
Итого	5400	за 2022 г.	434	(-)	2187	2149	-	-	-	472	(-)
	5420	за 2021 г.	120	(-)	1889	1575	-	-	-	434	(-)

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г. ⁴⁾	На 31 декабря 20 21 г. ²⁾	На 31 декабря 20 20 г. ⁵⁾
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего в том числе:	5440	-	-	-
(группа, вид)	5441	-	-	-
и т.д.	5442	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5445	-	-	-
(группа, вид)	5446	-	-	-
и т.д.	5447	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	погашение	выбыло списание на финансовый результат ^{в)}	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ^{в)}	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ^{в)}						
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 22 г. ¹⁾	32	-	(134)	(-)	-	-	195	(-)
	5530	за 20 21 г. ²⁾	29	-	(174)	(-)	-	-	297	(-)
в том числе:										
60.02	5511	за 20 22 г. ¹⁾	17	-	(130)	(-)	-	-	151	(-)
	5531	за 20 21 г. ²⁾	1	-	(118)	(-)	-	-	264	(-)
	5512	за 20 22 г. ¹⁾	15	-	(4)	(-)	-	-	39	(-)
62.01	5532	за 20 21 г. ²⁾	28	-	(56)	(-)	-	-	28	(-)
	5512	3а 2022 г.	-	-	-	(-)	-	-	5	(-)
75.01	5533	3а 2021 г.	-	-	-	(-)	-	-	5	(-)
	5500	за 20 22 г. ¹⁾	32	-	(134)	(-)	-	-	195	(-)
Итого	5520	за 20 21 г. ²⁾	29	-	(174)	(-)	-	-	297	(-)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г. ⁴⁾		На 31 декабря 20 21 г. ²⁾		На 31 декабря 20 20 г. ⁵⁾	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5541	-	-	-	-	-	-
(вид)	5542	-	-	-	-	-	-
и т.д.							

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода
				поступление		погашение	выбыло	перевод из долго-в краткосрочную задолженность		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹⁾	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹⁾				списание на финансовый результат ⁹⁾	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 22 г. ¹⁾	6292	4525	-	(1293)	(-)	(-)	(-)	9524
в том числе:	5580	за 20 21 г. ²⁾	562	6292	-	(562)	(-)	(-)	(-)	6292
60	5561	за 20 22 г. ¹⁾	493	365	-	(493)	(-)	(-)	(-)	365
	5581	за 20 21 г. ²⁾	233	493	-	(233)	(-)	(-)	(-)	493
	5562	за 20 22 г.	800	232	-	(800)	(-)	(-)	(-)	232
	5582	за 20 21 г.	113	800	-	(113)	(-)	(-)	(-)	800
	5563	за 20 22 г. ¹⁾	4999	3928	-	(-)	(-)	(-)	(-)	8927
	5583	за 20 21 г. ²⁾	216	4999	-	(216)	(-)	(-)	(-)	4999
	5560	за 20 22 г. ¹⁾	6292	4525	-	(1293)	(-)	(-)	(-)	9524
	5580	за 20 21 г. ²⁾	562	6292	-	(562)	(-)	(-)	(-)	6292



ГРУППА
ФИНАНСЫ

Аудитор Сапелькина Наталья Владимировна

аттестат № 01-000843 СРО НП АПР

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г. ⁴⁾	На 31 декабря 20 21 г. ²⁾	На 31 декабря 20 20 г. ⁵⁾
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
(вид)	5591	-	-	-
(вид)	5592	-	-	-
и т.д.	5593	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	3а 20 22 г. ¹⁾	3а 20 21 г. ²⁾
Материальные затраты	5610	9446	8014
Расходы на оплату труда	5620	2756	1693
Отчисления на социальные нужды	5630	854	509
Амортизация	5640	531	381
Прочие затраты	5650	297	156
Управленческие расходы	5660	3683	-
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.		-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	17567	10753

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	150	195	(288)	(-)	243
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	150	195	(288)	(-)	243
(вид оценочного обязательства)	5702	-	-	-	-	-
и т.д.	5703	-	-	-	-	-

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г. ⁴⁾	На 31 декабря 20 21 г. ²⁾	На 31 декабря 20 20 г. ⁵⁾
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
(вид)	5801	-	-	-
и т.д.	5802	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
(вид)	5811	8517	6350	6350
и т.д.	5812	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 22 г. ¹⁾		За 20 21 г. ²⁾	
		20	20	20	20
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:	5901	-	-	-	-
на текущие расходы	5905	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы					
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	-	-	-
в том числе:	5920	-	-	-	-
(наименование цели)	5911	-	-	-	-
	5921	-	-	-	-
	5912	-	-	-	-
	5922	-	-	-	-

И т.д.

Руководитель _____ Глуханько С.В.
 «31» Маслянинского района 2023 г.
 «Маслянинский ДОК»

Примечания

1. Указывается отчетный год.

2. Указывается предыдущий год.

3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость (восстановительная) стоимость.

4. Указывается отчетная дата отчетного периода.

5. Указывается год, предшествующий предыдущему.

6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именуется соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".

7. Накопленная корректировка определяется как:

разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;

начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не

определяется текущая рыночная стоимость;

величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая

рыночная стоимость.

8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.



ГРУППА
ФИНАНСЫ

Аудитор Сапелкина Наталия Владимировна
аттестат № 01-000843 СРО НП АПР

Прошнуровано, пронумеровано
и скреплено печатью 39



ГРУППА
ФИНАНСЫ

926876) листа (ов)
Генеральный директор ООО АКГ "Финансы" Аудитор Сапелкина Наталия Владимировна
Сапелкин В.С. аттеста* № 01-000843 СРО НП АПР

