



АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

о годовой бухгалтерской отчетности

Открытого акционерного общества

«Вышневолоцкий ордена

«Знак Почета» мебельно- деревообрабатывающий
комбинат»

(ОГРН 1026901599548,

171155 г. Вышний Волочек, ул. Лесозаводская д.3.)

за 2019 год



АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам Открытого акционерного общества

«Вышневолоцкий ордена «Знак Почета» мебельно- деревообрабатывающий комбинат»

Мнение

Мы провели аудит годовой бухгалтерской отчетности Открытого акционерного общества «Вышневолоцкий ордена «Знак Почета» мебельно- деревообрабатывающий комбинат», (ОГРН 1026901599548, 171155 г. Вышний Волочек, ул. Лесозаводская д.3.), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2019 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2019 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 Открытого акционерного общества «Вышневолоцкий ордена «Знак Почета» мебельно- деревообрабатывающий комбинат» по состоянию на 31 декабря 2019 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2019 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 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 руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

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.

Генеральный директор

Аудиторская организация:

ООО фирма «Аудит и право»,

ОГРН 1026900547057,

170008, Тверь, улица 15 лет Октября, дом 12,

член саморегулируемой организации аудиторов "ААС",

ОРНЗ 11606056931.



А.В. Лосев

"24" марта 2020 года

**Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2019 г.**

Организация Открытое акционерное общество Вышневолоцкий ордена Знак Почета мебельно- деревообрабатывающий комбинат		Форма по ОКУД Дата (число, месяц, год)	Коды 0710001 17 3 2020 00256308
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	6908000292
Вид экономической деятельности 16.21.1 Производство фанеры, деревянных фанерованных панелей и аналогичных слоистых материалов, древесных плит из древесины и других одревесневших материалов		по ОКВЭД 2	16.21.1
Организационно-правовая форма / форма собственности Непубличные акционерные общества/Частная собственность		по ОКОПФ / ОКФС	12267 16
Единица измерения: тыс. руб.		по ОКЕИ	384
Местонахождение (адрес) 171155, Тверская обл, г.Вышний Волочек, ул.Лесозаводская, д. 3			
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ			
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора ООО Фирма "Аудит и право"			

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	6902021754
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	1026900547057

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 2019 г. ³	На 31 декабря 2018 г. ⁴	На 31 декабря 2017 г. ⁵
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	450 164	508 132	494 691
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	15	15	15
	Отложенные налоговые активы	1180	78 368	57 948	40 914
	Прочие внеоборотные активы	1190	9 639	10 573	88 986
	Итого по разделу I	1100	538 186	576 668	624 606
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	496 712	490 344	465 364
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1	1	2
	Дебиторская задолженность	1230	39 152	29 033	24 885
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	45 016	152 868	182 859
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	580 881	672 246	673 110
	БАЛАНС	1600	1 119 067	1 248 914	1 297 716

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 2019 г. ³	На 31 декабря 2018 г. ⁴	На 31 декабря 2017 г. ⁵
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ ⁶				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	138	138	138
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(-) ⁷	(-)	(-)
	Переоценка внеоборотных активов	1340	74 212	74 278	74 278
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	12	12	12
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	942 318	1 049 937	1 132 272
	Итого по разделу III	1300	1 016 680	1 124 365	1 206 700
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	8 939	10 020	6 285
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	8 939	10 020	6 285
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	82 120	101 086	71 595
	Доходы будущих периодов	1530	40	40	40
	Оценочные обязательства	1540	11 288	13 403	13 096
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	93 448	114 529	84 731
	БАЛАНС	1700	1 119 067	1 248 914	1 297 716

Руководитель

Филатов С.Г.

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 17 " марта 2020 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 указанным 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.

Отчет о финансовых результатах
за 2019 г.

		Форма по ОКУД	Коды	
		Дата (число, месяц, год)	0710002	
Организация Открытое акционерное общество Вышневолоцкий ордена Знак Почета мебельно-деревобрабатывающий комбинат		по ОКПО	00256308	
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	6908000292	
Вид экономической деятельности 16.21.1 Производство фанеры, деревянных фанерованных панелей и аналогичных слоистых материалов, древесных плит из древесины и других одревесневших материалов		по ОКВЭД 2	16.21.1	
Организационно-правовая форма / форма собственности Непубличные акционерные общества/Частная собственность		по ОКОПФ / ОКФС	12267	16
Единица измерения: тыс. руб.		по ОКЕИ	384	

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За 20 19 г. ³	За 20 18 г. ⁴
	Выручка ⁵	2110	484 563	605 522
	Себестоимость продаж	2120	(614 168)	(692 890)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(129 605)	(87 368)
	Коммерческие расходы	2210	(16 854)	(18 552)
	Управленческие расходы	2220	(-)	(-)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(146 459)	(105 920)
	Доходы от участия в других организациях	2310	37	4
	Проценты к получению	2320	439	358
	Проценты к уплате	2330	(-)	(-)
	Прочие доходы	2340	64 792	112 639
	Прочие расходы	2350	(47 995)	(102 714)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(129 186)	(95 633)
	Текущий налог на прибыль	2410	(-)	(-)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(4 335)	(5 828)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	1 081	(3 735)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	20 420	17 033
	Прочее	2460	-	-
	в том числе:			
	Переплата налога на прибыль за прошлый период	2461	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(107 685)	(82 335)

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За 20 <u>19</u> г. ³	За 20 <u>18</u> 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	-	-
	Совокупный финансовый результат периода ⁶	2500	(107 685)	(82 335)
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

Филатов С.Г.

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 17 " марта 2020 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.
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 в отчете о прибылях и убытках общей суммой с раскрытием в пояснениях к отчету о прибылях и убытках, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен 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".

Отчет об изменениях капитала

за 2019 г.

Организация Открытое акционерное общество Вышневолоцкий ордена Знак Почета мебельно-деревообрабатывающий комбинат Идентификационный номер налогоплательщика Вид экономической 16.21.1 Производство фанеры, деревянных фанерованных панелей и аналогичных слоистых материалов, древесных плит из древесины и других деятельности одревесневших материалов Организационно-правовая форма / форма собственности Непубличные акционерные общества/Частная собственность	Форма по ОКУД	Коды
	Дата (число, месяц, год)	0710004
	по ОКПО	00256308
	ИНН	6908000292
	по ОКВЭД 2	16.21.1
	по ОКФС / ОКФС	12267 16
по ОКЕИ		384

Единица измерения: тыс. руб.

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код НИ/ стат	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 20 17 г. ¹	3100	138	(-)	74 278	12	1 132 272	1 206 700
За 2018 г. ²							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	-	-
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	-	-	-	-	-	-

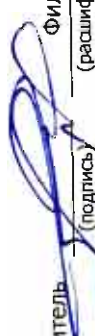
Наименование показателя	Код НИ/ стат	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	(-)	-	(-)	(-)	(82 335)	(82 335)
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	(82 335)	(82 335)
переоценка имущества	3222	x	x	(-)	x	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	(-)	x	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	(-)	-	-	x	(-)	(-)
уменьшение количества акций	3225	(-)	-	-	x	(-)	(-)
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 18 г. ²	3200	138	(-)	74 278	12	1 049 937	1 124 365
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	(-)	(-)	(-)	(-)	(107 685)	(107 685)
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	(107 685)	(107 685)
переоценка имущества	3322	x	x	(-)	x	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	(-)	x	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	(-)	-	-	x	(-)	(-)
уменьшение количества акций	3325	(-)	-	-	x	(-)	(-)
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	(-)	(-)
дивиденды	3327	x	x	x	x	(-)	(-)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	(66)	-	66	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 20 19 г. ³	3300	138	(-)	74 212	12	942 318	1 016 680

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

Наименование показателя	Код НИ/ стат	На 31 декабря 20 17 г. ¹	Изменения капитала за 20 18 г. ²		На 31 декабря 20 18 г. ²
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
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 НИ/ стат	На 31 декабря 20 19 г. ³	На 31 декабря 20 18 г. ²	На 31 декабря 20 17 г. ¹
Чистые активы	3600	1 016 720	1 124 405	1 206 740

Руководитель  Филатов С.Г.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 17 " марта 2020 г.



Отчет о движении денежных средств
за 2019 г.

		Форма по ОКУД	Коды
		Дата (число, месяц, год)	0710005
Организация Открытое акционерное общество Вышневолоцкий ордена Знак Почета мебельно-деревобрабатывающий комбинат		по ОКПО	00256308
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	6908000292
Вид экономической деятельности 16.21.1 Производство фанеры, деревянных фанерованных панелей и аналогичных слоистых материалов, древесных плит из древесины и других одревесневших материалов		по ОКВЭД 2	16.21.1
Организационно-правовая форма / форма собственности Непубличные акционерные общества/Частная собственность		по ОКОПФ / ОКФС	12267 16
Единица измерения: тыс. руб.		по ОКЕИ	384

Наименование показателя	Код НИ/стат	За 20 19 г. ¹	За 20 18 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	312 255	450 783
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	274 088	448 102
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	38 167	2 681
Платежи - всего	4120	(408 323)	(494 131)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(179 444)	(230 180)
в связи с оплатой труда работников	4122	(105 936)	(122 824)
процентов по долговым обязательствам	4123	(-)	(-)
налога на прибыль организаций	4124	(-)	(-)
прочие платежи	4129	(122 943)	(141 127)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(96 068)	(43 348)

Наименование показателя	Код НИ/ стат	За 20 <u>19</u> г. ¹	За 20 <u>18</u> г. ²
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	37	4
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	37	4
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(166)	(6 289)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(166)	(6 289)
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	(129)	(6 285)
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	-	-

Наименование показателя	Код НИ/стат	За 20 <u>19</u> г. ¹	За 20 <u>18</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	(96 197)	(49 633)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	152 868	182 859
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	45 016	152 868
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(11 655)	19 642

Руководитель

Филатов С.Г.

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 17 " марта 2020 г.

Примечания

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



**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2019 год (тыс. руб.)**

Открытое акционерное общество "Вышневолоцкий орден "Знак Почета" мебельно-деревообрабатывающий комбинат"

1. Основные средства

1.1. 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		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	начислено амортизации ⁶	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) — всего	5200	3а 20 19 г. ¹	1172519	(664387)	9974	(4735)	1798		(65005)		1177758	(727594)
	5210	3а 20 18 г. ²	1091880	(597189)	81857	(1218)	1218		(68416)	-	1172519	(664387)
в том числе:	5201	3а 20 19 г. ¹	281045	(77238)	-		-		(5824)	-	281045	(83062)
	5211	3а 20 18 г. ²	281045	(71422)	-	-	-		(5816)	-	281045	(77238)
Здания (группа основных средств)	5202	3а 20 19 г. ¹	35735	(20093)	4251	-	-		(1385)		39986	(21478)
	5212	3а 20 18 г. ²	35735	(18708)	-	-	-		(1385)	-	35735	(20093)
Сооружения и передаточные устройства (группа основных средств)	5203	3а 20 19 г. ¹	730902	(471446)	5723	(811)	661		(52920)		735813	(523704)
	5213	3а 20 18 г. ²	649422	(416736)	81857	(377)	377		(55087)	-	730902	(471446)
Машины и оборудование (группа основных средств)	5204	3а 20 19 г. ¹	121012	(94286)	-	(3889)	1102		(4860)		117123	(98044)
	5214	3а 20 18 г. ²	121852	(89014)	-	(840)	840		(6112)	-	121012	(94286)
Транспортные средства (группа основных средств)	5205	3а 20 19 г. ¹	1141	(1054)	-	(31)	31		(16)		1111	(1040)
	5215	3а 20 18 г. ²	1142	(1039)	-	(1)	1		(16)	-	1141	(1054)
Производственный и хозяйственный инвентарь (группа основных средств)	5206	3а 20 19 г. ¹	270	(270)		(4)	4		-	-	266	(266)
	5216	3а 20 18 г. ²	270	(270)	-	()	-		()	-	270	(270)
Другие виды основных средств (группа основных средств)	5207	3а 20 19 г. ¹	2414	()	-	()	-		()	-	2414	()
	5217	3а 20 18 г. ²	2414	()	-	()	-		()	-	2414	()

1.2. 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 20 19 г. ¹	10573	9339	(300)	(9974)	9638
	5250	за 20 18 г. ²	88986	3744	(300)	(81857)	10573
в том числе:	5241	за 20 19 г. ¹	16	-	()	()	16
	5251	за 20 18 г. ²	16	-	()	()	16
Здания (группа объектов)	5242	за 20 19 г. ¹	4245	6	()	(4251)	-
	5252	за 20 18 г. ²	4245	-	()	()	4245
Сооружения и передаточные устройства (группа объектов)	5243	за 20 19 г. ¹	5737	9333	()	(5723)	9347
	5253	за 20 18 г. ²	83850	3744	()	(81857)	5737
Машины и оборудование (группа объектов)	5244	за 20 19 г. ¹	-	-	()	()	-
	5254	за 20 18 г. ²	-	-	()	()	-
Транспортные средства (группа объектов)	5245	за 20 19 г. ¹	-	-	()	()	-
	5255	за 20 18 г. ²	-	-	()	()	-
Производственный и хозяйственный инвентарь (группа объектов)	5246	за 20 19 г. ¹	575	-	(300)	()	275
	5256	за 20 18 г. ²	875	-	(300)	()	575
Другие виды основных средств (группа объектов)							

1.3. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На _____ 31 декабря 20 19 г. ⁴	На 31 декабря 20 18 г. ²	На 31 декабря 20 17 г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	39473	41583	41583
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.)		-	-	-

2. Финансовые вложения

2.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Величина резерва под обесценение финансовых вложений	Изменения за период				Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		На конец периода		Величина резерва под обесценение финансовых вложений
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷		поступило	выбыло (погашено)	накопленная корректировка ⁷	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)			первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	
Долгосрочные — всего	5301	за 20 19 г. ¹	7015	-	(7000)	-	()	-	-	-	-	7015	-	(7000)
	5311	за 20 18 г. ²	7015	-	(7000)	-	()	-	-	-	-	7015	-	(7000)
в том числе:		за 20 19 г. ¹	7004	-	(7000)	-	()	-	-	-	-	7004	-	(7000)
		за 20 18 г. ²	7004	-	(7000)	-	()	-	-	-	-	7004	-	(7000)
акции (группа, вид)		за 20 19 г. ¹	11	-	-	-	()	-	-	-	-	11	-	-
		за 20 18 г. ²	11	-	-	-	()	-	-	-	-	11	-	-
в том числе: вклад в уставный капитал (группа, вид)		за 20 19 г. ¹	-	-	-	-	()	-	-	-	-	-	-	-
		за 20 18 г. ²	-	-	-	-	()	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные — всего	5305	за 20 19 г. ¹	-	-	-	-	()	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 20 18 г. ²	-	-	-	-	()	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:		за 20 г. ¹	-	-	-	-	()	-	-	-	-	-	-	-
		за 20 г. ²	-	-	-	-	()	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений — итого	5300	за 20 19 г. ¹	7015	-	(7000)	-	()	-	-	-	-	7015	-	(7000)
	5310	за 20 18 г. ²	7015	-	(7000)	-	()	-	-	-	-	7015	-	(7000)

3. Запасы

3.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Коды	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе- стоимость под снижение стоимости	резерв под снижение стоимости			
Запасы — всего том числе:	5400	за 20 19 г. ¹	490344	()	2091640	(2085272)	-	-	496712	()
	5420	за 20 18 г. ²	465364	()	2306590	(2281610)	-	-	490344	()
сырье, материалы и другие аналогичные ценности (группа, вид)	5401	за 20 19 г. ¹	443675	()	1032816	(1069679)	-	-	406812	()
	5421	за 20 18 г. ²	434920	()	1157356	(1148601)	-	-	443675	()
затраты в незавершенном производстве (группа, вид)	5402	за 20 19 г. ¹	5694	()	365945	(361909)	-	-	9730	()
	5422	за 20 18 г. ²	3431	()	387823	(385560)	-	-	5694	()
готовая продукция и товары для перепродажи (группа, вид)	5403	за 20 19 г. ¹	40738	()	692592	(653565)	-	-	79765	()
	5423	за 20 18 г. ²	26933	()	761205	(747400)	-	-	40738	()
расходы будущих периодов (группа, вид)	5404	за 20 19 г. ¹	237	()	287	(119)	-	-	405	()
	5424	за 20 18 г. ²	80	()	206	(49)	-	-	237	()

4. Дебиторская и кредиторская задолженность

4.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Коды	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			учетная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁸	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁸	погашение	списание на финансовый результат ⁸	восстановление резерва	перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	учетная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность — всего	5501	за 20 19 г. ¹	-	()	-	-	()	()	-	()	-	()
	5521	за 20 18 г. ²	-	()	-	-	()	()	-	()	-	()
		за 20 19 г. ¹	-	()	-	-	()	()	-	()	-	()
		за 20 18 г. ²	-	()	-	-	()	()	-	()	-	()
Краткосрочная дебиторская задолженность — всего	5510	за 20 19 г. ¹	29572	(539)	21125	-	(11035)	()	-	-	39662	(510)
	5530	за 20 18 г. ²	28228	(3343)	21547	-	(20203)	()	-	-	29572	(539)
	5511	за 20 19 г. ¹	625	()	715	-	(515)	()	-	-	825	()
	5531	за 20 18 г. ²	904	()	574	-	(853)	()	-	-	625	()
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5512	за 20 19 г. ¹	24061	(539)	20128	-	(9000)	()	-	-	35189	(510)
	5532	за 20 18 г. ²	23446	(3343)	19302	-	(18687)	()	-	-	24061	(539)
	5513	за 20 19 г. ¹	1150	()	-	-	(1)	()	-	-	1149	()
		за 20 18 г. ²	1178	()	-	-	(28)	()	-	-	1150	()
Расчеты с бюджетом	5514	за 20 19 г. ¹	246	()	-	-	(41)	()	-	-	205	()
	5534	за 20 18 г. ²	393	()	246	-	(393)	()	-	-	246	()
	5515	за 20 19 г. ¹	3	()	-	-	(3)	()	-	-	-	()
	5535	за 20 18 г. ²	-	()	3	-	()	()	-	-	3	()
Расчеты по оплате труда	5516	за 20 19 г. ¹	1402	()	-	-	(1399)	()	-	-	3	()
	5536	за 20 18 г. ²	1444	()	-	-	(42)	()	-	-	1402	()

Наименование показателя	Коды	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам	в результате хозяйствен- ных опера- ций (сумма долга по сделке, операции) ⁸	причи- тающиеся проценты, штрафы и иные начисле- ния ⁸	погашение	списание на финан- совый результат ⁸	восстанов- ление резерва	перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
Расчеты с персоналом по прочим операциям <i>(вид)</i>	5517	за 20 19 г. ¹	7	()		-	(6)	()	-		1	()
	5537	за 20 18 г. ²	-	()	7	-	()	-			7	()
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами <i>(вид)</i>	5518	за 20 19 г. ¹	2078	()	282	-	(70)	()	-		2290	()
	5538	за 20 18 г. ²	863	()	1415	-	(200)	()	-		2078	()
Итого	5500	за 20 19 г. ¹	29572	(539)	21125	-	(11035)	()	-	x	39662	(510)
	5520	за 20 18 г. ²	28228	(3343)	21547	-	(20203)	()	-	x	29572	(539)

4.2. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Коды	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹			погашение	списание на финансовый результат ⁹		
Долгосрочная кредиторская задолженность — всего	5551	за 20 19 г. ¹	-	-	-		()	()		-
	5571	за 20 18 г. ²	-	-	-		()	()		-
в том числе:		за 20 19 г. ¹	-	-	-		()	()		-
		за 20 18 г. ²	-	-	-		()	()		-
(вид)	5560	за 20 19 г. ¹	101086	27847	-		(46813)	()	-	82120
Краткосрочная кредиторская задолженность — всего	5580	за 20 18 г. ²	71595	91886	-		(62395)	()	-	101086
	5561	за 20 19 г. ¹	38143	24832	-		(14270)	()	-	48705
в том числе:	5581	за 20 18 г. ²	27461	37795	-		(27113)	()	-	38143
	5562	за 20 19 г. ¹	11276	2643	-		(12571)	()	-	1348
расчеты с поставщиками и заказчиками	5582	за 20 18 г. ²	2916	12922	-		(4562)	()	-	11276
	(вид)	5563	за 20 19 г. ¹	16054	-		(3314)	()	-	12740
расчеты с бюджетом	5583	за 20 18 г. ²	17424	16054	-		(17424)	()	-	16054
	(вид)	5564	за 20 19 г. ¹	3064	-		(440)	()	-	2624
расчеты по социальному страхованию и обеспечению	5584	за 20 18 г. ²	3180	3064	-		(3180)	()	-	3064
	(вид)	5565	за 20 19 г. ¹	5695	-		(931)	()	-	4764
расчеты по оплате труда	5585	за 20 18 г. ²	5894	5695	-		(5894)	()	-	5695
	(вид)	5566	за 20 19 г. ¹	-	-		()	()	-	-
расчеты с подотчетными лицами	5586	за 20 18 г. ²	-	-	-		()	()	-	-
	(вид)	5567	за 20 19 г. ¹	-	-		()	()	-	-
расчеты с персоналом по прочим операциям	5587	за 20 18 г. ²	-	-	-		()	()	-	-
	(вид)									

Наименование показателя	Коды	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операций) ³	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ³	погашение	списание на финансовый результат ⁹		
расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5568	за 20 19 г. ¹	26854	372	-	(15287)	()	-	11939
	5588	за 20 18 г. ²	14720	16356	-	(4222)	()	-	26854
Итого	5550	за 20 19 г. ¹	101086	27847	-	(46813)	()	x	82120
	5570	за 20 18 г. ²	71595	91886	-	(62395)	()	x	101086

5. Резервы под условные обязательства

Наименование показателя	Коды	Остаток на начало года	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на конец периода
Резервы под условные обязательства — всего	5700	13403	13326	(15441)	()	11288
в том числе: резервы предстоящих расходов	5701	13403	13326	(15441)	()	11288

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Коды	3а 20 19 г. ¹	3а 20 18 г. ²
Материальные затраты	5610	444287	467142
Расходы на оплату труда	5620	118943	141874
Отчисления на социальные нужды	5630	32679	38762
Амортизация	5640	61288	64233
Прочие затраты	5650	16889	15499
Итого по элементам	5660	674086	727510
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и товаров	5670	-43064	-16068
	5680		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	631022	711442

Примечания

- 1 Указывается отчетный год.
- 2 Указывается предыдущий год.
- 3 В случае переоценки в графе «Первоначальная стоимость» приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
- 4 Указывается отчетная дата отчетного периода.
- 5 Указывается год, предшествующий предыдущему.
- 6 Некоммерческая организация графы «Накопленная амортизация» и «Начисленная амортизация» именует 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 между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью — по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, величина резерва под обесценение фин. вложений, созданного на предыдущую отчетную дату — по фин. 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.



Генеральный директор

С.Г.Филатов

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности ОАО «Вышневолоцкий МДОК» за 2019 год

I. Общие сведения

Наименование организации: Открытое акционерное общество «Вышневолоцкий ордена «Знак Почета» мебельно-деревобрабатывающий комбинат» (краткое наименование ОАО «Вышневолоцкий МДОК») (далее «Общество»).

Юридический адрес: 171155 Тверская область, город вышний Волочек, улица Лесозаводская, дом 3

Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года, серия 69 № 000560791 от 16.08.2002г., выдано Межрайонной ИМНС № 3 по Тверской области.

Основной государственный регистрационный № 1026901599548.

Уставный капитал Общества по состоянию на 31 декабря 2019 года составляет 138 201,00 рубль и разделен на следующие акции:

- обыкновенные именные акции – 230 335 штук.

Номинальная стоимость - 0,60 рублей за одну акцию.

Среднегодовая численность работающих в Обществе составила:

- за 2019 год - 369 человек;

- за 2018 год - 412 человек.

Исполнительным органом Общества является генеральный директор – Филатов Сергей Геннадьевич.

До 17 мая 2019 года действовали Совет директоров и ревизионная комиссия, избранные годовым общим собранием акционеров 18 мая 2018 года (протокол годового общего собрания от 22.05.2018г.) и в их состав входили:

состав Совета директоров

№ п/п	ФИО	Должность
1	Михайлов Александр Валентинович	первый заместитель генерального директора, председатель совета директоров
2	Балыгин Сергей Михайлович	главный инженер, член совета директоров
3	Матросов Владимир Геннадьевич	заместитель генерального директора, член совета директоров
4	Филатов Сергей Геннадьевич	генеральный директор, член совета директоров
5	Филатов Геннадий Иванович	пенсионер, член совета директоров

состав ревизионной комиссии:

№ п/п	ФИО	Должность
1	Падух Наталья Владимировна	начальник отдела
2	Королева Елена Николаевна	бухгалтер
3	Зайтова Валентина Ивановна	инженер

С 17 мая 2019 года Совет директоров Общества и ревизионная комиссия избраны годовым общим собранием акционеров 17 мая 2019 года (протокол годового общего собрания от 20.05.2019 г.).

В Совет директоров Общества входят следующие лица:

№ п/п	ФИО	Должность
1	Михайлов Александр Валентинович	первый заместитель генерального директора, председатель совета директоров
2	Балыгин Сергей Михайлович	главный инженер, член совета директоров
3	Матросов Владимир Геннадьевич	заместитель генерального директора, член совета директоров
4	Филатов Сергей Геннадьевич	генеральный директор, член совета директоров
5	Филатова Надежда Григорьевна	пенсионер, член совета директоров

Состав ревизионной комиссии:

№ п/п	ФИО	Должность
1	Падух Наталья Владимировна	начальник отдела
2	Королева Елена Николаевна	бухгалтер
3	Зайтова Валентина Ивановна	инженер

II. Краткая характеристика структуры и основных направлений деятельности предприятия

Открытое акционерное общество «Вышневолоцкий ордена «Знак Почета» мебельно-деревообрабатывающий комбинат» является правопреемником государственного предприятия «Вышневолоцкий ордена «Знак Почета» мебельно-деревообрабатывающий комбинат».

В составе Общества работают:

- цех по производству древесностружечных плит мощностью 145 тыс.усл.куб.м в год и ламинированных древесностружечных плит мощностью 8100 тыс.кв.м в год;
- цех по изготовлению стеновых панелей и постформинга мощностью 228 тыс. кв.м в год и декоративного бумажно-слоистого пластика мощностью 1200 тыс.усл.кв.м в год;
- биржа сырья, готовая переработать 250 тыс.куб.м дровяной древесины для технологических нужд в год, с возможностью хранения одновременно 50 тыс.куб.м дровяной древесины для технологических нужд, укомплектованная погрузочно-подъемным оборудованием;
- котельная на газовом топливе производительностью 40 т пара в час;
- инженерные коммуникации: водопровод, электрическая подстанция, газопровод, теплосети, канализация.

Производственные площади занимают 39,3 га.

Общество имеет следующие лицензии:

- лицензия № ТВЕ 56863 ВЭ от 04.04.2006 г. на добычу подземных вод для хозяйственно-бытового и производственного водоснабжения предприятия и поселка комбината;
- лицензия ВХ-05-026408 от 18.05.2016г. на эксплуатацию взрывопожарных и химически опасных производственных объектов I,II и III классов опасности;

- лицензия № 69-А/00001 от 29.07.2011г. на деятельность по тушению пожаров в населенных пунктах, на производственных объектах и объектах инфраструктуры;
- лицензия № 69-Б/00107 от 29.07.2011г. на осуществление деятельности по монтажу, техническому обслуживанию и ремонту средств обеспечения пожарной безопасности зданий и сооружений;
- лицензия № ПРД 6904400 на осуществление погрузочно-разгрузочной деятельности применительно к опасным грузам на железнодорожном транспорте от 26.01.2009г;
- лицензия № 00229(69) от 09.02.2017г. на осуществление деятельности по сбору, транспортированию, обработке, утилизации, обезвреживанию, размещению отходов I-IV класса опасности.

Основные виды деятельности Общества в 2019 году.

№ п/п	код по ОКВЭД	вид экономической деятельности
1	16.21.1	производство фанеры, деревянных фанерованных панелей и аналогичных слоистых материалов, древесных плит из древесины и других одревесневших материалов
2	17.29	производство прочих изделий из бумаги и картона
3	20.16	производство пластмасс и синтетических смол в первичных формах
4	31.09	производство прочей мебели

III. Учетная политика Общества

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29 июля 1998 г. № 34н, а также иных действующих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности Организаций в Российской Федерации.

Учетная политика Общества для целей бухгалтерского учета утверждена приказом от 29 декабря 2017 года № 586 (с изменениями от 08 мая 2018 года).

Основные положения учетной политики:

1. Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости исходя из фактически произведенных затрат на их приобретение. Оценка себестоимости отпущенных в производство материальных ресурсов производится по средней себестоимости.
2. Амортизация основных средств начисляется линейным способом.
3. Учет затрат на производство ведется с подразделением на прямые и косвенные. В конце отчетного периода общехозяйственные расходы распределяются между видами деятельности пропорционально выручке, а между видами продукции – пропорционально заработной плате основных производственных рабочих.
4. Незавершенное производство оценивается по фактической производственной себестоимости.
5. Затраты на ремонт основных средств включаются в себестоимость продукции по мере производства ремонта.
6. Погашение стоимости нематериальных активов производится линейным способом исходя из срока их полезного использования.
7. Учет готовой продукции и отгруженных товаров осуществляется по фактической производственной себестоимости.
8. Оценка приобретенных товаров для розничной торговли производится по продажной стоимости с отдельным учетом наценок.

9. Расходы будущих периодов списываются на себестоимость равномерно в течение срока, к которому они относятся.

10. Ведется раздельный учет по статьям затрат на производство и реализацию экспортной продукции.

11. Резерв по сомнительным долгам создан.

12. Депозиты, продолжительностью более 3-х месяцев, относятся к финансовым вложениям.

Общество выбрало и закрепило в учетной политике следующие основные принципы налоговой политики:

1. Предприятие уплачивает ежемесячные авансовые платежи по налогу на прибыль исходя из фактической налоговой базы.

2. Доходы и расходы для целей налогообложения прибыли учитываются по методу начисления.

3. Для налогового учета расходов устанавливается метод оценки сырья и материалов при списании их в производство по средней себестоимости.

4. Остатки незавершенного производства и готовой продукции оцениваются по прямым расходам, которые распределяются на остатки незавершенного производства и готовой продукции в доле, соответствующей доле таких остатков в исходном сырье (в количественном выражении).

5. Амортизация в целях налогообложения начисляется по линейному методу.

IV. Основные факторы, повлиявшие в отчетном году на хозяйственные и финансовые результаты деятельности Общества

В 2019 году Общество получило убыток в размере 129186 тыс.руб., в том числе:

- от продажи готовой продукции убыток – 145625 тыс.руб.,
- от продажи покупных товаров прибыль – 2322 тыс.руб.,
- от прочей продажи убыток – 3156 тыс.руб.,
- результат прочих доходов и расходов - прибыль - 17273 тыс.руб.

Объем выручки от реализации (без учета НДС) составил

	2019 год	2018 год	Изменение, тыс.руб.	Изменение, %
выручка от продажи готовой продукции	462002	575288	-113286	-19,69
выручка от продажи покупных товаров	4280	10417	-6137	-58,91
выручка от прочей продажи	18281	19817	-1536	-7,75
итого	484563	605522	-120959	-19,98

Себестоимость проданной продукции составила

	2019 год	2018 год	Изменение, тыс.руб.	Изменение, %
себестоимость готовой продукции	607627	679580	-71953	-10,58
себестоимость покупных товаров	1958	8353	-6395	-76,56
себестоимость прочей продажи	21437	23509	-2072	-8,81
итого	631022	711442	-80420	-11,30

Финансовый результат

	2019 год	2018 год	Изменение, тыс.руб.	Изменение, %
Финансовый результат от продажи готовой продукции	-145625	-104292	41333	39,63
Финансовый результат от продажи покупных товаров	2322	2064	258	12,5
Финансовый результат от прочей продажи	-3156	-3692	-536	-14,52
итого	-146459	-105920	40539	38,27

По сравнению с 2018 годом убыток увеличился на 38,27 %.

Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг за 2019 год уменьшилась по сравнению с 2018 годом на 19,98 %.

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг в 2019 году уменьшилась по сравнению с 2018 годом на 11,3 %.

Прочие доходы за 2019 год составили 64792 тыс.рублей, в составе которых учтены:

- суммы кредиторской задолженности, по которым истек срок исковой давности – 461 тыс.руб.;
- арендная плата – 6383 тыс.руб.;
- стоимость оприходованных материалов – 1136 тыс.руб.;
- курсовая разница – 19035 тыс.руб.;
- суммы, полученные в возмещение ущерба – 849 тыс.руб.;
- страховое возмещение – 33811 тыс.руб.;
- реализация основных средств – 2667 тыс.руб.;
- прочие доходы – 450 тыс.руб.

Прочие расходы за 2019 год составили 47995 тыс.руб., в состав которых включены:

- налог на имущество – 4762 тыс.руб.;
- расходы по объектам, сданным в аренду – 4000 тыс.руб.;
- единовременные выплаты и материальная помощь – 1072 тыс.руб.;
- благотворительные мероприятия – 556 тыс.руб.;
- курсовая разница – 30691 тыс.руб.;
- расчетно-кассовое обслуживание – 292 тыс.руб.;
- госпошлина – 212 тыс.руб.;
- штрафы (пени, неустойки) – 372 тыс.руб.;
- суммы дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности – 1404 тыс.руб.;
- ущерб от пожара – 887 тыс.руб.;
- остаточная стоимость реализованных основных средств – 2787 тыс.руб.;
- НДС восстановленный – 211 тыс.руб.;
- прочие расходы – 749 тыс.руб.

За 2019 год начислено платежей в бюджет всего 45962 тыс.руб., в том числе:

- налог на имущество – 4762 тыс.руб.;
- плата за загрязнение окружающей среды – 185 тыс.руб.;
- земельный налог – 629 тыс.руб.;
- НДС – 24309 тыс.руб.;
- налог на доходы физических – 15439 тыс.руб.;
- транспортный налог – 502 тыс.руб.;
- плата за пользование водными объектами – 136 тыс.руб.

Начисленные страховые взносы во внебюджетные фонды за 2019 год – 36358,4 тыс.руб.

Перечислено за 2019 год в бюджет и внебюджетные фонды платежей, налогов и взносов - 82379 тыс.руб.

3/

Совокупные затраты Общества по приобретенным энергоресурсам за 2019 год (с НДС) составили: электроэнергия - 2129,4 тыс.рублей; газ - 68958,2 тыс.рублей.

Базовая прибыль (убыток) на одну акцию за 2019 год составляет
-107685 тыс.руб./230335 штук акций = - 0,4675 тыс.руб.

Расчет разводненной прибыли (убытка) на акцию не производится на основании п.16 приказа Минфина РФ от 21 марта 2000 г. N 29н

В отчетном периоде произошел чрезвычайный факт хозяйственной деятельности.

23 февраля 2019 года произошел пожар в здании цеха ДСП № 2 (цех плитных производств). Здание и оборудование, поврежденные в ходе пожара, застрахованы по договору добровольного страхования. Ущерб от пожара составил 886,8 тыс.рублей, расходы на ремонт основных средств, поврежденных в ходе пожара составили в 2019 году 18775,2 тыс.руб.

Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Центральным банком Российской Федерации, на отчетную дату (31 декабря 2019 года)

доллар США – 61,9057

евро – 69,3406

китайский юань – 8,85937

Объектов основных средств, амортизация по которым не начисляется, нет, кроме земельных участков.

Договоров, предусматривающих исполнение обязательств неденежными средствами, нет.

Займов, кредитов и других заемных обязательств нет.

Условный доход по налогу на прибыль за 2019 год – (25837) тыс.руб.

Отложенное налоговое обязательство за 2019 год - 1081 тыс.руб.

Отложенный налоговый актив за 2019 год – 20420 тыс.руб.

Постоянное налоговое обязательство за 2019 год – 4335 тыс.руб.

Отложенные налоговые обязательства, списанные в 2019 году в связи с выбытием основных средств - 167 тыс.руб.

Объемы продаж продукции, товаров, работ и услуг по видам деятельности и географическим рынкам сбыта за 2019 год:

код ОКВЭД	вид продукции	сумма, тыс.руб	географический рынок сбыта
16.21.1	ДСП, ЛДСП	318611	Территория РФ
17.29	ДБСП	82632	Территория РФ
20.16	смола, терамин	21468	Территория РФ
31.09	постформинг, панель стеновая	35124	Территория РФ
35.11.4	электроэнергия	5167	Тверская область
35.30	теплоэнергия	14624	Тверская область
36.00	вода питьевая	312	Тверская область
56.29	деятельность столовой	5536	Тверская область
46.90	прочие продажи	1089	Тверская область

Совместной деятельности в 2019 году не было.

Государственная помощь в 2019 году не оказывалась.

V. Информация о событиях после отчетной даты и условных фактах хозяйственной деятельности.

По состоянию на дату подписания отчетности имеются следующие события, которые требуют раскрытия в финансовой отчетности Общества.

В 2018 году в отношении Общества была проведена выездная налоговая проверка за период с 01.01.2014 по 31.12.2016 годы.

31 января 2019 года ОАО «Вышневолоцкий МДОК» получило решение № 1 о привлечении к ответственности за совершение налогового правонарушения от 24 января 2019

года о доначислении в бюджет недоимки, пеней и штрафов на общую сумму 50762679,00 рублей. На данное решение Общество подало апелляционную жалобу в УФНС России по Тверской области об отмене решения от 24 января 2019 года № 1 Межрайонной ИФНС России № 3 по Тверской области полностью. На момент подписания отчетности принято решение по апелляционной жалобе УФНС России по Тверской области. Апелляционную жалобу ОАО Вышневолоцкий МДОК удовлетворить в полном объеме.

Условные факты хозяйственной деятельности по состоянию на отчетную дату отсутствуют.

VI. Информация о связанных сторонах

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденным приказом Минфина РФ от 29 апреля 2008г. № 48н.

Связанными сторонами для ОАО «Вышневолоцкий МДОК» в 2019 году являлись:

- генеральный директор Филатов Сергей Геннадьевич
- ООО «Леском».

В 2019 году производились сделки между следующими связанными сторонами:

- ООО «Леском»

ООО «Леском» является зависимым обществом для ОАО «Вышневолоцкий МДОК», так как доля Общества в уставном капитале ООО «Леском» составляет 100%.

Информация о сделках со связанными сторонами (ООО «Леском») за 2019 год

Наименование договора/товара (работ, услуг)	Сальдо расчетов на 31.12.2018г. +/-) тыс.руб.	Продано товаров (работ, услуг) тыс.руб	Получено товаров (работ, услуг) тыс.руб.	Оплачено тыс.руб.	Сальдо расчетов на 31.12.2018г +/-) тыс.руб.
договор поручения от 29.12.2018г. - посредническое вознаграждение	-	-	1201,2	1201,2 (безналичный расчет)	-
- расчеты за дрова из прочих пород и смесей пород деревьев	(15551)	-	32248	47526, в т.ч. 37395,4 (безналичный расчет); 10130,6 (взаимозачет)	(273)
договор аренды нежилого помещения от 22.10.2018г.	-	111	-	111 (взаимозачет)	-
договор аренды нежилого помещения от 25.09.2019г.	-	37	-	37 (взаимозачет)	-

договор 27-19 сбыт на поставку товара от 03.12.2018г. - ЛДСП, ДСП, упаковка	5079	61924	-	67003, в т.ч. 10130,6 (взаимозачет) 56872,4 (безналичный расчет)	-
--	------	-------	---	---	---

Размер краткосрочных вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу в совокупности (оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде и прочее) за отчетный период составил 2286,0 тыс.руб.

Долгосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу за отчетный период не выплачивались.

Генеральный директор



С.Г.Филатов

Пронумеровано, прошнуровано
печатью

Сверено

35

Синдзатс

Генеральный
директор

листа

А.В. Лосев
А.В. Лосев

