



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 2020 год



АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам Открытого акционерного общества

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

Членам совета директоров 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 2020 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 2020 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 2020 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2020 год, в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.



Ответственность руководства и членов совета директоров аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

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

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

Члены совета директоров несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

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

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

- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;



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

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

Мы осуществляем информационное взаимодействие с членами совета директоров аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

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.

"29" марта 2021 года



А.В. Лосев

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2020 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710001		
		по ОКПО	31	12	2020
Организация	Открытое акционерное общество "Вышневолоцкий ордена "Знак Почета" мебельно-деревообрабатывающий комбинат"	ИНН	00256308		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД 2	6908000292		
Вид экономической деятельности	Производство фанеры, деревянных фанерованных панелей и аналогичных слоистых материалов, древесных плит из древесины и других одревесневших материалов	по ОКОПФ / ОКФС	16.21.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Непубличные акционерные общества / Частная собственность	по ОКЕИ	12267	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей		384		

Местонахождение (адрес)

171155, Тверская обл, Вышний Волочек г, Лесозаводская ул, д. № 3

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ 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	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	412 234	450 164	508 132
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	15	15	15
	Отложенные налоговые активы	1180	93 238	78 368	57 948
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	9 639	10 573
	Итого по разделу I	1100	505 487	538 186	576 668
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	422 436	496 712	490 344
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	1	1
	Дебиторская задолженность	1230	27 089	39 224	29 033
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	78 755	45 016	152 868
	Прочие оборотные активы	1260	2 805	-	-
	Итого по разделу II	1200	531 085	580 953	672 246
	БАЛАНС	1600	1 036 572	1 119 139	1 248 914

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	138	138	138
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	74 208	74 212	74 278
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	12	12	12
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	842 650	942 318	1 049 937
	Итого по разделу III	1300	917 008	1 016 680	1 124 365
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	10 744	8 939	10 020
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	10 744	8 939	10 020
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	93 818	82 192	101 086
	Доходы будущих периодов	1530	40	40	40
	Оценочные обязательства	1540	14 962	11 288	13 403
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	108 820	93 520	114 529
	БАЛАНС	1700	1 036 572	1 119 139	1 248 914

Руководитель

(подпись)

Михайлов Александр
Валентинович
(расшифровка подписи)



23 марта 2021 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2020 г.

Организация Открытое акционерное общество "Вышневолоцкий орден "Знак Почета" мебельно-деревобрабатывающий комбинат"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Производство фанеры, деревянных фанерованных панелей и аналогичных слоистых материалов, древесных плит из древесины и других одревесневших материалов

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

	Коды		
	0710002		
Д	31	12	2020
)	00256308		
О	6908000292		
Н	16.21.1		
У			
2			
	12267	16	
С			
И	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	Выручка	2110	605 203	484 563
	Себестоимость продаж	2120	(701 400)	(614 168)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(96 197)	(129 605)
	Коммерческие расходы	2210	(21 356)	(16 854)
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(117 553)	(146 459)
	Доходы от участия в других организациях	2310	263	37
	Проценты к получению	2320	173	439
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	42 400	64 792
	Прочие расходы	2350	(38 022)	(47 995)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(112 739)	(129 186)
	Налог на прибыль	2410	17 622	21 501
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	17 622	21 501
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(95 117)	(107 685)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	(4)	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(95 121)	(107 685)
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Михайлов Александр
Валентинович
(расшифровка подписи)



23 марта 2021 г.

Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2020 г.

за Январь - Декабрь 2020 г.				
Организация		Форма по ОКУД		Коды
		0710004		
Открытое акционерное общество "Вышневолоцкий ордена "Знак Почета" мебельно-деревообрабатывающий комбинат"		Дата (число, месяц, год)		
		31	12	2020
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКПО		00256308
		ИНН		6908000292
Вид экономической деятельности		Производство фанеры, деревянных фанерованных панелей и аналогичных слоистых материалов, древесных плит из древесины и других одревесневших материалов		16.21.1
Организационно-правовая форма / форма собственности		по ОКВЭД 2		
Непубличные акционерные общества		по ОКПОФ / ОКФС		16
Единица измерения: в тыс. рублей		/ Частная собственность		12267
		по ОКЕИ		384

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3100	138	-	74 278	12	1 049 937	1 124 365
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	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(107 685)	(107 685)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(107 685)	(107 685)
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		X		-	-
-----------	--	------	---	--	---	--	---	--	---	--	---	--	---	---

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	(66)	-	66	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3200	138	-	74 212	12	942 318	1 016 680
Увеличение капитала - всего: За 2020 г.	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	-	-	-	-	(99 672)	(99 672)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(95 117)	(95 117)
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	(4 555)	(4 555)
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	(4)	-	4	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3300	138	-	74 208	12	842 650	917 008

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	Изменения капитала за 2019 г.		На 31 декабря 2019 г.
			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	-	-	-	-
по другим статьям капитала					
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 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Чистые активы	3600	917 048	1 016 720	1 124 405



Руководитель

(подпись)

23 марта 2021 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2020 г.**

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710005		
		по ОКПО	31	12	2020
Организация	Открытое акционерное общество "Вышневолоцкий ордена "Знак Почета" мебельно-деревобрабатывающий комбинат"	ИНН	00256308		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД 2	6908000292		
Вид экономической деятельности	Производство фанеры, деревянных фанерованных панелей и аналогичных слоистых материалов, древесных плит из древесины и других одревесневших материалов	по ОКОПФ / ОКФС	16.21.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Непубличные акционерные общества / Частная собственность	по ОКЕИ	12267	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей		384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	477 675	312 255
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	476 869	274 088
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	806	38 167
Платежи - всего	4120	(445 681)	(408 323)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(216 930)	(179 444)
в связи с оплатой труда работников	4122	(149 668)	(105 936)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(79 083)	(122 943)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	31 994	(96 068)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	263	37
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	263	37
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(3 747)	(166)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(3 747)	(166)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-

Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(3 484)	(129)
--	------	---------	-------

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
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	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	28 510	(96 197)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	45 016	152 868
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	78 755	45 016
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	5 229	(11 655)

Руководитель

(подпись)

Михайлов Александр
Валентинович

(расшифровка подписи)



23 марта 2021 г.

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

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	1 177 758	(727 594)	13 484	(6 076)	5 771	(57 265)	-	-	1 185 166	(779 088)	
в том числе:	5210	за 2019г.	1 172 519	(664 387)	9 974	(4 735)	1 798	(65 005)	-	-	1 177 758	(727 594)	
Сооружения	5201	за 2020г.	39 986	(21 478)	-	-	-	(1 533)	-	-	39 986	(23 011)	
	5211	за 2019г.	35 735	(20 093)	4 251	-	-	(1 385)	-	-	39 986	(21 478)	
Другие виды основных средств	5202	за 2020г.	266	(266)	476	-	-	(421)	-	-	742	(687)	
	5212	за 2019г.	270	(270)	-	(4)	4	-	-	-	266	(266)	
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2020г.	735 813	(523 704)	8 194	(1 978)	1 744	(48 742)	-	-	742 029	(570 702)	
	5213	за 2019г.	730 902	(471 446)	5 723	(811)	661	(52 920)	-	-	735 813	(523 704)	
Транспортные средства	5204	за 2020г.	117 123	(98 044)	4 499	(3 621)	3 621	(728)	-	-	118 001	(95 151)	
	5214	за 2019г.	121 012	(94 286)	-	(3 889)	1 102	(4 860)	-	-	117 123	(98 044)	
Здания	5205	за 2020г.	281 045	(83 062)	-	-	-	(5 827)	-	-	281 045	(88 889)	
	5215	за 2019г.	281 045	(77 238)	-	-	-	(5 824)	-	-	281 045	(83 062)	
Производственный и хозяйственный инвентарь	5206	за 2020г.	1 111	(1 040)	-	(477)	406	-	-	-	634	(634)	
	5216	за 2019г.	1 141	(1 054)	-	(31)	31	(16)	-	-	1 111	(1 040)	
Офисное оборудование	5207	за 2020г.	-	-	315	-	-	(14)	-	-	315	(14)	
	5217	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Земельные участки	5208	за 2020г.	2 414	-	-	-	-	-	-	-	2 414	-	
	5218	за 2019г.	2 414	-	-	-	-	-	-	-	2 414	-	
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:													
	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020г.	9 638	10 277	(275)	13 484	6 156
	5250	за 2019г.	10 573	9 339	(300)	9 974	9 638
в том числе:							
Здания	5241	за 2020г.	16	-	-	-	16
	5251	за 2019г.	16	-	-	-	16
Сооружения и передаточные устройства	5242	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2019г.	4 245	6	-	4 251	-
Машины и оборудование	5243	за 2020г.	9 347	10 277	-	13 484	6 140
	5253	за 2019г.	5 737	9 333	-	5 723	9 347
Транспортные средства	5244	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2019г.	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5245	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2019г.	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	5246	за 2020г.	275	-	(275)	-	-
	5256	за 2019г.	575	-	(300)	-	275

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

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	39 473	39 473	41 583
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 (зalog и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

(подпись)

(расшифровка подписи)

23 марта 2021 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	7 015	(7 000)	-	-	-	-	-	7 015	(7 000)
	5311	за 2019г.	7 015	(7 000)	-	-	-	-	-	7 015	(7 000)
в том числе: акции	5302	за 2020г.	7 004	(7 000)	-	-	-	-	-	7 004	(7 000)
	5312	за 2019г.	7 004	(7 000)	-	-	-	-	-	7 004	(7 000)
вклад в уставный капитал	5303	за 2020г.	11	-	-	-	-	-	-	11	-
	5313	за 2019г.	11	-	-	-	-	-	-	11	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	7 015	(7 000)	-	-	-	-	-	7 015	(7 000)
	5310	за 2019г.	7 015	(7 000)	-	-	-	-	-	7 015	(7 000)

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Михайлов Александр
Валентинович
(расшифровка подписи)

Руководитель

23 марта 2021 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2020г.	496 712	-	2 314 182	(2 387 553)	-	(905)	X	423 341	(905)
	5420	за 2019г.	490 344	-	2 091 640	(2 085 272)	-	-	X	496 712	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	406 812	-	518 119	(548 011)	-	(784)		376 920	(784)
	5421	за 2019г.	443 675	-	1 032 816	(1 069 679)	-	-		406 812	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	77 792	-	633 916	(683 255)	-	(108)	643 537	28 454	(108)
	5422	за 2019г.	37 673	-	673 941	633 822	-	-		77 792	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	1 973	-	2 602	(2 860)	-	(13)	5 383	1 714	(13)
	5423	за 2019г.	3 065	-	18 651	(19 743)	-	-		1 973	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-		-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-		-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	9 730	-	1 138 189	(1 131 666)	-	-		16 253	-
	5425	за 2019г.	5 694	-	365 945	(361 909)	-	-		9 730	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	21 356	(21 356)	-	-		-	-
	5426	за 2019г.	-	-	-	-	-	-		-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020г.	405	-	-	(405)	-	-		-	-
	5427	за 2019г.	237	-	287	(119)	-	-		405	-
	5408	за 2020г.	-	-	-	-	-	-		-	-
	5428	за 2019г.	-	-	-	-	-	-		-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Михайлов Александр
Валентинович

(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

23 марта 2021 г.

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	поступление		погашение	выбыло		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления		списание на финансовый результат	восстановление резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	39 734	(510)	6 334	-	(18 652)	-	(11)	-	397	-	27 813 (724)
	5530	за 2019г.	29 572	(539)	21 125	-	(11 035)	-	-	-	-	-	39 662 (510)
	5511	за 2020г.	35 189	510	5 741	-	(15 935)	-	-	-	-	-	24 995 724
	5531	за 2019г.	24 061	(539)	20 128	-	(9 000)	-	-	-	-	-	35 189 510
	5512	за 2020г.	897	-	580	-	(698)	-	(11)	-	-	-	779 -
	5532	за 2019г.	625	-	715	-	(515)	-	-	-	-	-	825 -
	5513	за 2020г.	3 648	-	13	-	(2 019)	-	-	397	-	-	2 039 -
	5533	за 2019г.	4 886	-	282	-	(1 520)	-	-	-	-	-	3 648 -
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	39 734	(510)	6 334	-	(18 652)	-	(11)	X	X	X	27 813 (724)
	5520	за 2019г.	29 572	(539)	21 125	-	(11 035)	-	-	X	X	X	39 662 (510)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

9.3. Излишки и движение кредиторской задолженности											
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из дебиторской в кредиторскую задолжен- ность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолжен- ность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты											
	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	82 192	36 875	-	(25 429)	(217)	-	X	X	93 818
	5580	за 2019г.	101 086	27 847	-	(46 813)	-	-	-	-	82 120
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками											
	5561	за 2020г.	48 777	911	-	(23 746)	(14)	-	-	-	25 928
	5581	за 2019г.	38 143	24 832	-	(14 270)	-	-	-	-	48 705
авансы полученные	5562	за 2020г.	1 348	23 984	-	(347)	(203)	-	-	-	24 781
	5582	за 2019г.	11 276	2 643	-	(12 571)	-	-	-	-	1 348
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	15 364	9 051	-	(77)	-	-	-	-	24 645
	5583	за 2019г.	19 118	-	-	-	-	-	-	-	15 293
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	16 703	2 929	-	(1 259)	-	-	-	-	18 464
	5586	за 2019г.	32 549	372	-	(19 972)	-	-	91	-	16 774
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-
Итого	5550	за 2020г.	82 192	36 875	-	(25 429)	(217)	X	X	X	93 818
	5570	за 2019г.	101 086	27 847	-	(46 813)	-	X	X	X	82 120

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Михайлов Александр
Валентинович
(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

23 марта 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	440 410	444 287
Расходы на оплату труда	5620	128 040	118 943
Отчисления на социальные нужды	5630	35 748	32 679
Амортизация	5640	53 684	61 288
Прочие затраты	5650	21 799	16 889
Итого по элементам	5660	679 681	674 086
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(43 064)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	43 075	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	722 756	631 022

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



Михайлов Александр
Валентинович
(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

23 марта 2021 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	11 288	14 848	(10 854)	(320)	14 962
в том числе:						
резервы предстоящих расходов	5701	11 288	14 848	(10 854)	(320)	14 962

Михайлов Александр
Валентинович

(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

23 марта 2021 г.

Текстовые пояснения к бухгалтерской отчетности ОАО «Вышневолоцкий МДОК» за 2020 год

I. Общие сведения

Наименование организации: Открытое акционерное общество «Вышневолоцкий ордена «Знак Почета» мебельно-деревообрабатывающий 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 2020 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 2020 год - 345 человек;

- за 2019 год - 369 человек.

Исполнительным органом Общества является генеральный директор – Филатов Сергей Геннадьевич.

До 15 мая 2020 года действовали Совет директоров и ревизионная комиссия, избранные годовым общим собранием акционеров 17 мая 2019 года (протокол годового общего собрания от 20.05.2019г.) 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	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

30

С 15 мая 2020 года Совет директоров Общества и ревизионная комиссия избраны годовым общим собранием акционеров 15 мая 2020 года (протокол годового общего собрания от 18.05.2020 г.).

В Совет директоров Общества входят следующие лица:

№ п/п	ФИО	Должность
1	Михайлов Александр Валентинович	первый заместитель генерального директора, председатель совета директоров
2	Васильев Алексей Владимирович	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	Хованова Наталья Васильевна	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 расположены на земельном участке 39,3 га.

Общество имеет следующие лицензии:

- лицензия № ТВЕ 56863 ВЭ от 04.04.2006 г. на добычу подземных пресных вод для целей хозяйственно-питьевого и технологического водоснабжения предприятия, юридических лиц и населения поселка комбината;

- 21
- лицензия ВХ-05-026408 от 18.05.2016г. на эксплуатацию взрывопожароопасных 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 от 26.01.2009 г. на осуществление погрузочно-разгрузочной деятельности применительно к опасным грузам на железнодорожном транспорте;
 - 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 2020 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 31 декабря 2019 года № 551.

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 номенклатурными группами продукции, учтенными по счету 20 «Основное производство», пропорционально материальным затратам. Расходы по счету 20 «Основное производство» распределяются между видами продукции пропорционально плановой себестоимости

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 на основании годовой инвентаризации обязательств, либо получении иной информации о сомнительной задолженности.

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. Расходы, понесенные при оказании услуг, в полном объеме признаются в текущем отчетном периоде, без распределения прямых расходов на остатки незавершенного производства.

5. Амортизация в целях налогообложения начисляется по линейному методу.

В 2020 году были внесены следующие изменения в учетную политику в целях бухгалтерского учета:

- изменен порядок затрат на производство.

Изменения в учетную политику в целях налогового учета:

- изменен порядок оценки незавершенного производства.

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

В 2020 году Общество получило убыток в размере 112739 тыс.руб., в том числе:

- от продажи готовой продукции убыток – 118384 тыс.руб.,
- от продажи покупных товаров прибыль – 831 тыс.руб.,
- результат прочих доходов и расходов - прибыль - 4814 тыс.руб.

Объем выручки от реализации (без учета НДС) составил

	2020 год	2019 год	Изменение, тыс.руб.	Изменение, %
выручка от продажи готовой продукции	602340	462002	140338	30,38
выручка от продажи покупных товаров	2863	4280	-1417	-33,11
выручка от прочей продажи	-	18281	-18281	-100
итого	605203	484563	120640	24,90

Себестоимость проданной продукции составила

	2020 год	2019 год	Изменение, тыс.руб.	Изменение, %
себестоимость готовой продукции	720724	607627	113097	18,61
себестоимость покупных товаров	2032	1958	74	3,78
себестоимость прочей	-	21437	-21437	-100

продажи				
итого	722756	631022	91734	14,54

Финансовый результат

	2020 год	2019 год	Изменение, тыс.руб.	Изменение, %
Финансовый результат от продажи готовой продукции	-116722	-145625	-28903	-19,85
Финансовый результат от продажи покупных товаров	831	2322	-1491	-64,21
Финансовый результат от прочей продажи	-	-3156	-3156	-100
итого	-117553	-146459	-28906	-19,74

По сравнению с 2019 годом убыток уменьшился на 19,74 %.

Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг за 2020 год увеличилась по сравнению с 2019 годом на 24,90 %.

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг в 2020 году увеличилась по сравнению с 2019 годом на 14,54 %.

Прочие доходы за 2020 год составили 42 400 тыс.рублей, в составе которых учтены:

- суммы кредиторской задолженности, по которым истек срок исковой давности
- арендная плата
- стоимость оприходованных материалов
- курсовая разница
- суммы, полученные в возмещение ущерба
- реализация основных средств
- реализация материалов
- продажа (покупка) иностранной валюты
- оценочные обязательства по предстоящим отпускам
- прочие доходы

– 217 тыс.руб.;
– 6 197 тыс.руб.;
– 2 428 тыс.руб.;
– 8 743 тыс.руб.;
– 37 тыс.руб.;
– 1875 тыс.руб.;
– 4 652 тыс.руб.;
– 17 906 тыс. руб.;
– 319 тыс.руб. ;
– 26 тыс.руб.

Прочие расходы за 2020 год составили 38 022 тыс.руб., в состав которых включены:

- налог на имущество
- расходы по объектам, сданным в аренду
- единовременные выплаты и материальная помощь
- благотворительные мероприятия
- курсовая разница
- продажа (покупка) иностранной валюты
- расчетно-кассовое обслуживание
- штрафы (пени, неустойки)
- остаточная стоимость реализованных основных средств
- реализация материалов
- НДС восстановленный
- резервы по сомнительным долгам
- прочие расходы

– 4 683 тыс.руб.;
– 4 297 тыс.руб.;
– 409 тыс.руб.;
– 590 тыс.руб.;
– 3514 тыс.руб.;
– 17948 тыс.руб.;
– 327 тыс.руб.;
– 454 тыс.руб.;
– 308 тыс.руб.;
– 4 264 тыс. руб.;
– 32 тыс.руб.;
– 225 тыс. руб.
– 971 тыс.руб.

За 2020 год начислено платежей в бюджет всего 77398 тыс.руб., в том числе:

- налог на имущество
- плата за загрязнение окружающей среды
- земельный налог
- НДС
- налог на доходы физических
- транспортный налог
- плата за пользование водными объектами

– 4682 тыс.руб.;
– 115 тыс.руб.;
– 629 тыс. руб.;
– 55903 тыс.руб.;
– 15455 тыс.руб.;
– 474 тыс.руб.
– 140 тыс. руб.

Начисленные страховые взносы во внебюджетные фонды за 2020 год – 38901 тыс.руб.

Перечислено за 2020 год в бюджет и внебюджетные фонды платежей, налогов и взносов - 106819 тыс.руб.

Совокупные затраты Общества по приобретенным энергоресурсам за 2020 год (с НДС) составили: электроэнергия - 1968,9 тыс.рублей; газ - 108222,2 тыс.рублей.

Базовая прибыль (убыток) на одну акцию за 2020 год составляет -95117 тыс.руб./230335 штук акций = - 0,4130 тыс.руб.

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

Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Центральным банком Российской Федерации, на отчетную дату (31 декабря 2020 года)

доллар США – 73,8757

евро – 90,6824

китайский юань – 11,3119.

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 2020 год – (22548) тыс.руб.

Отложенное налоговое обязательство за 2020 год - 4448 тыс.руб.

Отложенный налоговый актив за 2020 год – 13173 тыс.руб.

Постоянное налоговое обязательство за 2020 год – 4927 тыс.руб.

В 2020 году в связи с переходом на новую учетную программу «1С:Бухгалтерия 8» произведена корректировка счетов 77 «Отложенные налоговые обязательства», 09 «Отложенные налоговые активы» в корреспонденции со счетом 84 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» на сумму 4556 тыс.руб.(ПНО(6254)) ПНА1698)

В бухгалтерском балансе увеличены показатели дебиторской задолженности (стр.1230) и кредиторской задолженности (стр.1520) по состоянию на 31.12.2019 г на 72 тыс.руб. в связи с переходом на новую учетную программу «1С:Бухгалтерия 8» и учетом расчетов с контрагентом ООО «Северный экспертный центр» в разрезе договоров.

Объемы продаж продукции, товаров, работ и услуг по видам деятельности и географическим рынкам сбыта за 2020 год:

код ОКВЭД	вид продукции	сумма, тыс.руб	географический рынок сбыта
16.21.1	ДСП, ЛДСП	451728	Территория РФ
17.29	ДБСП	75405	Территория РФ
20.16	смола, терамин	28536	Территория РФ
31.09	постформинг,панель стеновая, мебель	22123	Территория РФ
35.11.4	электроэнергия	6575	Тверская область
35.30	теплоэнергия	15742	Тверская область
36.00	вода питьевая	412	Тверская область
56.29	деятельность столовой	2863	Тверская область
46.90	прочие продажи	1819	Тверская область

Совместной деятельности в 2020 году не было.

Государственная помощь в 2020 году не оказывалась.

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности не было.

Бенефициарными владельцами являются Филатов Сергей Геннадьевич, Кудряшова Наталья Геннадьевна.

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

Факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, отсутствуют.

Условные факты хозяйственной деятельности по состоянию на отчетную дату отсутствуют.

Общество намеревается продолжать свою деятельность непрерывно и у него отсутствуют намерения ликвидации или существенного сокращения деятельности.

Новая короновирусная инфекция не оказала существенного влияния на возможности Общества осуществлять свою деятельность в будущем непрерывно. Объем реализации в 2020 году существенно увеличился по сравнению с до короновирусом 2019 годом.

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 2020 году являлись:

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

В 2020 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 2020 год

Наименование договора/товара (работ, услуг)	Сальдо расчетов на 31.12.2019г. +/-) тыс.руб.	Продано товаров (работ, услуг) тыс.руб	Получено товаров (работ, услуг) тыс.руб.	Оплачено тыс.руб.	Сальдо расчетов на 31.12.2020г +/-) тыс.руб.
договор поручения от 30.12.2019г. - посредническое вознаграждение	-	-	1 739	1699 (безналичный расчет)	(40)
- расчеты за дрова из прочих пород и смесей пород деревьев	(273)	-	44 071	44 344 в т.ч. 44 196 (безналичный расчет), 148	-

				(взаимозачет)	
договор аренды нежилого помещения от 25.09.2019г.	-	99	-	99 (взаимозачет)	-
договор аренды нежилого помещения от 01.09.2020г.	-	49	-	49 (взаимозачет)	-
договор 27-19 сбыт на поставку товара от 03.12.2018г. - ЛДСП, ДСП, упаковка	-	40 880	-	40 880 (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 2705,6 тыс.руб.

Долгосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу за отчетный период не выплачивались.

Исполняющий обязанности
генерального директора

23.03.2021г.



Михайлов А.В.

