



## **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 2023 год



## **АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА**

Акционерам Открытого Акционерного Общества «Вышневолоцкий ордена «Знак Почета»  
мебельно-деревообрабатывающий комбинат»

### **Мнение**

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Открытого Акционерного Общества «Вышневолоцкий ордена «Знак Почета» мебельно-деревообрабатывающий комбинат» (ОГРН 1026901599548), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2023 года, отчета о финансовых результатах за 2023 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2023 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 2023 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2023 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 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;



41

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  
ООО фирма «Аудит и право»  
руководитель аудита, по результатам которого  
выпущено аудиторское заключение  
(ОРНЗ 21706001190)



А. В. Лосев

Аудиторская организация  
Общество с ограниченной ответственностью фирма «Аудит и право»  
170008, г. Тверь, ул. 15 лет Октября, д. 12  
(ОРНЗ 11606056931)

«29» марта 2024 г.

**Бухгалтерский баланс**  
на 31 декабря 2023 г.

		Форма по ОКУД	<b>Коды</b>		
		Дата (число, месяц, год)	0710001		
			31	12	2023
Организация	Открытое акционерное общество "Вышневолоцкий орденa "Знак Почета" мебельно-деревообрабатывающий комбинат"	по ОКПО	00256308		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	6908000292		
Вид экономической деятельности	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:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес)	Тверская обл, Вышний Волочек г, Лесозаводская ул, дом 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	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	499 744	471 990	436 257
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	15	15	15
	Отложенные налоговые активы	1180	111 912	104 508	89 769
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	611 671	576 513	526 041
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	480 916	446 243	466 495
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	11 749	16 615	13 468
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	61 669	46 754	132 749
	Прочие оборотные активы	1260	2 890	2 872	2 750
	Итого по разделу II	1200	557 224	512 484	615 462
	<b>БАЛАНС</b>	1600	1 168 895	1 088 997	1 141 503

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	138	138	138
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	72 913	74 155	74 155
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	12	12	12
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	847 889	844 153	866 296
	Итого по разделу III	1300	920 952	918 458	940 601
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	4 493	6 821	9 901
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	4 493	6 821	9 901
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	218 919	140 287	169 856
	Доходы будущих периодов	1530	40	40	40
	Оценочные обязательства	1540	24 491	23 391	21 105
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	243 450	163 718	191 001
	<b>БАЛАНС</b>	1700	1 168 895	1 088 997	1 141 503



Руководитель

(подпись)

Филатов Сергей  
Геннадьевич

(расшифровка подписи)

22 марта 2024 г.

**Отчет о финансовых результатах**  
**за Январь - Декабрь 2023 г.**

		Форма по ОКУД	<b>Коды</b> <b>0710002</b>		
		Дата (число, месяц, год)	<b>31</b>	<b>12</b>	<b>2023</b>
Организация	Открытое акционерное общество "Вышневолоцкий ордена "Знак Почета" мебельно-деревообрабатывающий комбинат"	по ОКПО	<b>00256308</b>		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	<b>6908000292</b>		
Вид экономической деятельности	Производство фанеры, деревянных фанерованных панелей и аналогичных слоистых материалов, древесных плит из древесины и других одревесневших материалов	по ОКВЭД 2	<b>16.21.1</b>		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Непубличные акционерные общества / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	<b>12267</b>	<b>16</b>	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	<b>384</b>		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
	Выручка	2110	880 005	928 691
	Себестоимость продаж	2120	(819 793)	(908 095)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	60 212	20 596
	Коммерческие расходы	2210	(26 809)	(24 763)
	Управленческие расходы	2220	(122 580)	(125 461)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(89 177)	(129 628)
	Доходы от участия в других организациях	2310	146	-
	Проценты к получению	2320	1 835	5 127
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	44 396	26 068
	Прочие расходы	2350	(51 864)	(27 659)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(94 664)	(126 092)
	Налог на прибыль	2410	9 732	17 819
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	9 732	17 819
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(84 932)	(108 273)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(84 932)	(108 273)
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-


 Руководитель \_\_\_\_\_  
 (подпись)

Филатов Сергей  
 Геннадьевич  
 (расшифровка подписи)

22 марта 2024 г.

Отчет об изменениях капитала  
за Январь - Декабрь 2023 г.

за Январь - Декабрь 2023 г.				Коды		
Форма по ОКУД				0710004		
Дата (число, месяц, год)				31	12	2023
				00256308		
Организация	Открытое акционерное общество "Вышневолоцкий ордена "Знак Почета" мебельно-деревообрабатывающий комбинат"			по ОКПО		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИИН					
Вид экономической деятельности	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	Непубличные акционерные общества / Частная собственность			12267	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей			по ОКЕИ 384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3100	138	-	74 155	12	866 296	940 601
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	86 130	86 130
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	86 130	86 130
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(108 273)	(108 273)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(108 273)	(108 273)
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	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3200	138	-	74 155	12	844 153	918 458
Увеличение капитала - всего: За 2023 г.	3310	-	-	-	-	87 444	87 444
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	87 444	87 444
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(84 950)	(84 950)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(84 932)	(84 932)
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	(18)	(18)
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	(1 242)	-	1 242	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2023 г.	3300	138	-	72 913	12	847 889	920 952

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	Изменения капитала за 2022 г.		На 31 декабря 2022 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего</b>					
до корректировок	3400	940 601	(108 273)	86 130	918 458
корректировка в связи с:	3410	-	-	-	-
изменением учетной политики	3420	-	-	-	-
исправлением ошибок	3500	940 601	(108 273)	86 130	918 458
после корректировок					
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	866 296	(108 273)	86 130	844 153
корректировка в связи с:	3411	-	-	-	-
изменением учетной политики	3421	-	-	-	-
исправлением ошибок	3501	866 296	(108 273)	86 130	844 153
после корректировок					
по другим статьям капитала	3402	74 305	-	-	74 305
до корректировок					
корректировка в связи с:	3412	-	-	-	-
изменением учетной политики	3422	-	-	-	-
исправлением ошибок	3502	74 305	-	-	74 305
после корректировок					

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Чистые активы	3600	920 952	918 458	940 641



Руководитель \_\_\_\_\_  
Филатов Сергей  
Геннадьевич  
(расшифровка подписи)

22 марта 2024 г.

**Отчет о движении денежных средств**  
**за Январь - Декабрь 2023 г.**

		Форма по ОКУД	<b>Коды</b>		
		Дата (число, месяц, год)	<b>0710005</b>		
		по ОКПО	<b>31</b>	<b>12</b>	<b>2023</b>
Организация	Открытое акционерное общество "Вышневолоцкий орден "Знак Почета" мебельно-деревобрабатывающий комбинат"	ИНН	<b>00256308</b>		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД 2	<b>6908000292</b>		
Вид экономической деятельности	Производство фанеры, деревянных фанерованных панелей и аналогичных слоистых материалов, древесных плит из древесины и других одревесневших материалов	по ОКПОФ / ОКФС	<b>16.21.1</b>		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Непубличные акционерные общества / Частная собственность	по ОКЕИ	<b>12267</b>	<b>16</b>	
Единица измерения:	в тыс. рублей		<b>384</b>		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	722 229	743 601
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	719 514	737 679
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	2 715	5 922
Платежи - всего	4120	(708 949)	(827 143)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(451 470)	(547 550)
в связи с оплатой труда работников	4122	(220 479)	(221 746)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	(2 748)
прочие платежи	4129	(37 000)	(55 099)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	13 280	(83 542)
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	438	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	292	-
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	146	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	(669)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	(669)
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	438	(669)

14

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
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	-	-
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	13 718	(84 211)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	46 754	132 749
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	61 669	46 754
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	1 197	(1 784)



Руководитель

(подпись)

Филатов Сергей  
Геннадьевич

(расшифровка подписи)

22 марта 2024 г.

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

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)  
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода	
			На начало года		Поступило	Выбыло		Убыток от обесцене- ния	Переоценка	
			первона- чальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния		первона- чальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния		Первона- чальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-



1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	-



Руководитель

Филатов Сергей Геннадьевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

## 2. Основные средства

### 2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					Переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения						
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	1 281 713	825 420	10 764	(9 894)	9 876	(64 820)	-	-	87 443	1 282 583	(792 921)
в том числе:	5210	за 2022г.	1 274 890	(848 590)	7 229	(406)	406	(63 366)	-	-	86 130	1 281 713	(825 420)
Транспортные средства	5201	за 2023г.	126 497	(96 484)	-	(3 188)	3 188	(7 058)	-	-	11 667	123 309	(88 687)
	5211	за 2022г.	121 467	(100 400)	5 030	-	-	(5 778)	-	-	9 694	126 497	(96 484)
Сооружения	5202	за 2023г.	39 986	(26 079)	5 183	-	-	(1 516)	-	-	3 754	45 169	(23 841)
	5212	за 2022г.	39 986	(24 545)	-	-	-	(1 534)	-	-	-	39 986	(26 079)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2023г.	829 813	(600 228)	5 243	(6 633)	6 615	(49 525)	-	-	69 469	828 423	(573 669)
	5213	за 2022г.	828 123	(627 754)	2 096	(406)	406	(49 316)	-	-	76 436	829 813	(600 228)
Здания	5204	за 2023г.	281 045	(101 138)	-	-	-	(6 447)	-	-	2 467	281 045	(105 118)
	5214	за 2022г.	281 045	(94 715)	-	-	-	(6 423)	-	-	-	281 045	(101 138)
Офисное оборудование	5205	за 2023г.	884	(479)	338	-	-	(251)	-	-	-	1 222	(730)
	5215	за 2022г.	824	(183)	60	-	-	(296)	-	-	-	884	(479)
Другие виды основных средств	5206	за 2023г.	448	(386)	-	(73)	73	(21)	-	-	-	375	(334)
	5216	за 2022г.	405	(367)	43	-	-	(19)	-	-	-	448	(386)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5207	за 2023г.	626	(626)	-	-	-	(2)	-	-	86	626	(542)
	5217	за 2022г.	626	(626)	-	-	-	-	-	-	-	626	(626)
Земельные участки	5208	за 2023г.	2 414	-	-	-	-	-	-	-	-	2 414	-
	5218	за 2022г.	2 414	-	-	-	-	-	-	-	-	2 414	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5230	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5221	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

## 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 2023г.	15 697	5 149	-	(10 764)	10 082
	5250	за 2022г.	9 957	12 969	-	(7 229)	15 697
в том числе:							
	Здания						
	5241	за 2023г.	16	-	-	-	16
	5251	за 2022г.	16	-	-	-	16
Сооружения и передаточные устройства, машины и оборудование	5242	за 2023г.	15 681	3 258	-	(10 426)	8 513
	5252	за 2022г.	4 911	12 866	-	(2 096)	15 681
Транспортные средства	5243	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2022г.	5 030	-	-	(5 030)	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5244	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2022г.	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	5245	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2022г.	-	43	-	(43)	-
Офисное оборудование	5246	за 2023г.	-	1 891	-	(338)	1 553
	5256	за 2022г.	-	60	-	(60)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2023г.		за 2022г.	
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-	750	-
в том числе:					
Узел учета газа	5261	-	-	750	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-	-	-
в том числе:					
	5271	-	-	-	-

## 2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	39 050	39 050	39 473
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	5 782	5 782	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	10 088	19 988	15 155
	5288	-	-	-



Руководитель \_\_\_\_\_  
 (подпись)

Филатов Сергей  
 Геннадьевич  
 (расшифровка подписи)

22 марта 2024 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
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	15	-	-	-	-	-	-	15	-
	5311	за 2022г.	7 015	(7 000)	-	(7 000)	7 000	-	-	15	-
	5302	за 2023г.	4	-	-	-	-	-	-	4	-
	5312	за 2022г.	7 004	(7 000)	-	(7 000)	7 000	-	-	4	-
вклад в уставный капитал	5303	за 2023г.	11	-	-	-	-	-	-	11	-
	5313	за 2022г.	11	-	-	-	-	-	-	11	-
	5305	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5300	за 2023г.	15	-	-	-	-	-	-	-	15
	5310	за 2022г.	7 015	(7 000)	-	(7 000)	7 000	-	-	-	15
Финансовых вложений - итого											

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Руководитель

Филатов Сергей Геннадьевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

22 марта 2024 г.

# 4. Запасы

## 4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	
Запасы - всего	5400	за 2023г.	447 148	(905)	446 243	3 005 464	(2 988 996)	(2 043)	248	X	483 616	(2 700)	480 916	
	5420	за 2022г.	467 400	(905)	466 495	3 345 531	(3 365 783)	-	-	X	447 148	(905)	446 243	
в том числе:														
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	391 037	(784)	390 253	811 561	(764 599)	(2 043)	226	857 783	437 999	(2 601)	435 398	
	5421	за 2022г.	399 793	(784)	399 009	880 824	(889 580)	-	-	1 065 280	391 037	(784)	390 253	
Готовая продукция	5402	за 2023г.	49 088	(108)	48 980	785 423	(794 458)	-	22	797 685	40 053	(86)	39 967	
	5422	за 2022г.	44 016	(108)	43 908	875 758	(870 686)	-	-	884 981	49 088	(108)	48 980	
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	1 772	(13)	1 759	3 642	(3 680)	-	-	7 826	1 754	(13)	1 741	
	5423	за 2022г.	1 826	(13)	1 813	3 967	(4 021)	-	-	7 596	1 772	(13)	1 759	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	5 251	-	5 251	1 404 838	(1 406 279)	-	-	-	3 810	-	3 810	
	5425	за 2022г.	21 765	-	21 765	1 584 982	(1 601 496)	-	-	-	5 251	-	5 251	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5426	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5427	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5441	-	-	-
	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель филиала (подпись)  
Филатов Сергей Геннадьевич  
(расшифровка подписи)

22 марта 2024 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		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	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные Прочая	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные Прочая	5510	за 2023г.	27 075	(10 460)	6 933	34	(6 111)	-	-	-	-	27 931	(16 182)	
	5530	за 2022г.	23 928	(10 460)	10 520	-	(7 325)	(48)	-	-	-	27 075	(10 460)	
	5511	за 2023г.	19 016	(9 895)	1 148	-	(2 635)	-	-	-	-	17 529	(15 617)	
	5531	за 2022г.	19 570	(9 895)	3 675	-	(4 229)	-	-	-	-	19 016	(9 895)	
	5512	за 2023г.	4 274	-	814	-	(329)	-	-	-	-	4 759	-	
	5532	за 2022г.	3 192	-	4 089	-	(2 959)	(48)	-	-	-	4 274	-	
	5513	за 2023г.	3 785	(565)	4 971	34	(3 147)	-	-	-	-	5 643	(565)	
	5533	за 2022г.	1 166	(565)	2 756	-	(137)	-	-	-	-	3 785	(565)	
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	27 075	(10 460)	6 933	34	(6 111)	-	-	X	-	27 931	16 182	
	5520	за 2022г.	23 928	(10 460)	10 520	-	(7 325)	(48)	-	X	-	27 075	(10 460)	

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)			погашение	списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5560	за 2023г.	140 287	123 782	-	-	(45 150)	-	-	-	218 919
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5580	за 2022г.	169 856	49 319	39	-	(78 927)	-	-	-	140 287
авансы полученные	5561	за 2023г.	64 137	43 625	-	-	(23 985)	-	-	-	83 777
	5581	за 2022г.	81 800	19 295	-	-	(36 958)	-	-	-	64 137
расчеты по налогам и взносам	5562	за 2023г.	40 256	68 694	-	-	(16 275)	-	-	-	92 675
	5582	за 2022г.	44 646	28 383	-	-	(32 773)	-	-	-	40 256
кредиты	5563	за 2023г.	16 296	8 348	-	-	(3 706)	-	-	-	20 938
	5583	за 2022г.	22 683	15	-	-	(6 402)	-	-	-	16 296
займы	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5566	за 2023г.	19 598	3 115	-	-	(1 184)	-	-	-	21 529
	5586	за 2022г.	20 727	1 626	39	-	(2 794)	-	-	-	19 598
Итого	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5550	за 2023г.	140 287	123 782	-	-	(45 150)	X	-	-	218 919
	5570	за 2022г.	169 856	49 319	39	-	(78 927)	X	-	-	140 287

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель Филатов Сергей Геннадьевич  
(подпись) (расшифровка подписи)

22 марта 2024 г.

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

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	638 264	734 305
Расходы на оплату труда	5620	176 178	173 785
Отчисления на социальные нужды	5630	49 642	47 990
Амортизация	5640	64 604	60 974
Прочие затраты	5650	30 001	29 770
Итого по элементам	5660	958 689	1 046 824
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	10 493	11 495
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	969 182	1 058 319

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



Руководитель филиала Филатов Сергей Геннадьевич  
(подпись) (расшифровка подписи)

22 марта 2024 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	23 391	19 006	(16 949)	(958)	24 491



Руководитель Филатов Сергей Геннадьевич  
(подпись) (расшифровка подписи)

22 марта 2024 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Руководитель филиала  
Филатов Сергей Геннадьевич  
(расшифровка подписи)

22 марта 2024 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2023г.		за 2022г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900	472		347	
в том числе:					
на текущие расходы	5901	472		347	
на вложения во внеоборотные активы	5905	-		-	
Бюджетные кредиты - всего		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
	5910	-	-	-	-
	5920	-	-	-	-
в том числе:					
	5911	-	-	-	-
	5921	-	-	-	-



Руководитель Филатов Сергей Геннадьевич  
(подпись) (расшифровка подписи)

22 марта 2024 г.

# Текстовые пояснения к бухгалтерской отчетности ОАО «Вышневолоцкий МДОК» за 2023 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 2023 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 2022 год - 331 человек;

- за 2023 год - 302 человека.

Исполнительным органом Общества является генеральный директор – Филатов Сергей Геннадьевич.

До 19 мая 2023 года действовали Совет директоров Общества и ревизионная комиссия, избранные годовым общим собранием акционеров 20 мая 2022 года (протокол годового общего собрания от 23.05.2022 г.).

Состав Совета директоров:

№ п/п	ФИО	Организация, должность
1	Матросов Владимир Геннадьевич	ОАО «Вышневолоцкий МДОК» заместитель генерального директора, председатель совета директоров
2	Васильев Алексей Владимирович	ОАО «Вышневолоцкий МДОК» главный инженер, член совета директоров
3	Кузнецов Сергей Александрович	ООО «Леском», директор, член совета директоров
4	Филатова Надежда Григорьевна	Пенсионер, член совета директоров
5	Филатов Сергей Геннадьевич	ОАО «Вышневолоцкий МДОК» генеральный директор, член совета директоров

Состав ревизионной комиссии:

№ п/п	ФИО	Организация, должность
1	Падух Наталья Владимировна	ОАО «Вышневолоцкий МДОК» начальник отдела
2	Королева	ОАО «Вышневолоцкий МДОК»

	Елена Николаевна	бухгалтер
3	Зайтова Валентина Ивановна	ОАО «Вышневолоцкий МДОК» инженер

С 19 мая 2023 года действуют Совет директоров и ревизионная комиссия, избранные годовым общим собранием акционеров 19 мая 2023 года (протокол годового общего собрания от 22.05.2023г.).

Состав Совета директоров:

№ п/п	ФИО	Организация, должность
1	Матросов Владимир Геннадьевич	ОАО «Вышневолоцкий МДОК» заместитель генерального директора, председатель совета директоров
2	Васильев Алексей Владимирович	ОАО «Вышневолоцкий МДОК» главный инженер, член совета директоров
3	Кузнецов Сергей Александрович	ООО «Леском», директор, член совета директоров
4	Ковалев Виталий Александрович	ОАО «Вышневолоцкий МДОК» начальник отдела член совета директоров
5	Филатов Сергей Геннадьевич	ОАО «Вышневолоцкий МДОК» генеральный директор, член совета директоров

Состав ревизионной комиссии:

№ п/п	ФИО	Организация, должность
1	Падух Наталья Владимировна	ОАО «Вышневолоцкий МДОК» начальник отдела
2	Королева Елена Николаевна	ОАО «Вышневолоцкий МДОК» бухгалтер
3	Зайтова Валентина Ивановна	ОАО «Вышневолоцкий МДОК» 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 разведку и добычу подземных вод. (Срок действия до 01.03.2040 г.)
- лицензия ВХ-05-026408 от 18.05.2016г. на эксплуатацию взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектов I, II и III классов опасности. (Срок действия - бессрочно);
- лицензия № 69-А/00001 (Л013-00101-77/00131801) от 29.07.2011г. на деятельность по тушению пожаров в населенных пунктах, на производственных объектах и объектах инфраструктуры. (Срок действия - бессрочно);
- лицензия № 69-Б/00107 (Л014-00101-77/00131800) от 29.07.2011г. на осуществление деятельности по монтажу, техническому обслуживанию и ремонту средств обеспечения пожарной безопасности зданий и сооружений. (Срок действия - бессрочно);
- лицензия № ПРД 6904400 от 26.01.2009 г. на осуществление погрузочно-разгрузочной деятельности применительно к опасным грузам на железнодорожном транспорте. (Срок действия - бессрочно);
- лицензия № 00229(69), (Л020-00113-69/00554090) от 09.02.2017г. на осуществление деятельности по сбору, транспортированию, обработке, утилизации, обезвреживанию, размещению отходов I-IV класса опасности. (Срок действия - бессрочно).

Основные виды деятельности Общества в 2023 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 30 декабря 2021 года № 619. Приказом №572 от 30 декабря 2022 года внесены изменения в Положение об учетной политике для целей бухгалтерского учета.

Основные положения учетной политики:

1. Для всех основных средств, используется один способ оценки. (Основание: пункт 11 ФСБУ 6/2020)
2. Лимит стоимости основных средств, в бухгалтерском учете фирма устанавливает самостоятельно в учетной политике. Лимит ОС определяется с учетом существенности информации (п. 5 ФСБУ 6/2020). Установлен лимит в размере 40 000 рублей.
3. Амортизация основных средств начисляется линейным способом.
4. Учет затрат на производство ведется с подразделением на прямые и косвенные. В конце отчетного периода общепроизводственные расходы распределяются между номенклатурными группами продукции, учтенными по счету 20 «Основное производство», пропорционально материальным затратам и количеству выпущенной продукции. Расходы по счету 20 «Основное производство» распределяются между видами продукции пропорционально плановой себестоимости. Управленческие (общехозяйственные) расходы списываются ежемесячно полностью в качестве расходов по обычным видам деятельности на счет 90 «Продажи».
5. Незавершенное производство оценивается по фактической производственной себестоимости.
6. Затраты на ремонт основных средств включаются в себестоимость продукции по мере производства ремонта, за исключением существенных ремонтов с периодичностью более 12 месяцев.
7. Погашение стоимости нематериальных активов производится линейным способом исходя из срока их полезного использования.
8. Учет готовой продукции и отгруженных товаров осуществляется по фактической производственной себестоимости.
9. Оценка приобретенных товаров для розничной торговли производится по продажной стоимости с отдельным учетом наценок.
10. Расходы будущих периодов списываются на себестоимость равномерно в течение срока, к которому они относятся.
11. Резерв по сомнительным долгам создается на основании годовой инвентаризации обязательств.
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 2023 году были внесены следующие изменения в учетную политику в целях бухгалтерского учета:

- введение единого налогового счета, единого налогового платежа и начисление страховых взносов по единому тарифу, на основании п.2 ст.11.3 и ст.425 Налогового Кодекса Российской Федерации.

В 2023 году Общество получило убыток в размере (94 664) тыс.руб., в том числе:

- от продажи готовой продукции убыток – 90358 тыс.руб.,
- от продажи покупных товаров прибыль – 1181 тыс.руб.,
- результат прочих доходов и расходов - убыток –5487 тыс.руб.

Объем выручки от реализации (без учета НДС) составил

	2023 год	2022 год	Изменение, тыс.руб.	Изменение, %
выручка от продажи готовой продукции	876545	925191	-48646	-5,26
выручка от продажи покупных товаров	3460	3500	-40	-1,14
итого	880005	928691	-48686	-5,24

Себестоимость проданной продукции составила

	2023 год	2022 год	Изменение, тыс.руб.	Изменение, %
себестоимость готовой продукции	966903	1055938	-89035	-8,43
себестоимость покупных товаров	2279	2381	-102	-4,28
итого	969182	1058319	-89137	-8,42

Финансовый результат от продаж

	2023 год	2022 год	Изменение, тыс.руб.	Изменение, %
итого	-89177	-129628	40451	31,21

Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг за 2023 год уменьшилась по сравнению с 2022 годом на 5,24 %.

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг в 2023 году уменьшилась по сравнению с 2022 годом на 8,42 %.

Прочие доходы за 2023 год составили 46 377 тыс. рублей, в составе которых учтены:

- |   |                    |
|---|--------------------|
| - арендная плата                                  | - 6204 тыс. руб.;  |
| - стоимость оприходованных материалов             | - 4739 тыс. руб.;  |
| - курсовая разница                                | - 1329 тыс. руб.;  |
| - суммы, полученные в возмещение ущерба           | - 154 тыс. руб.;   |
| - реализация основных средств                     | - 292 тыс. руб.;   |
| - от участия других организаций                   | - 147 тыс. руб.;   |
| - реализация материалов                           | - 9395 тыс. руб.;  |
| - продажа иностранной валюты                      | - 18862 тыс. руб.; |
| - оценочные обязательства по предстоящим отпускам | - 958 тыс. руб.;   |
| - резервы под снижение стоимости                  | - 248 тыс. руб.;   |
| - проценты к получению                            | - 1835 тыс. руб.;  |
| - прочие доходы                                   | - 2 214 тыс. руб.  |

Прочие расходы за 2023 год составили 51864 тыс. руб., в состав которых включены:

- |   |                   |
|---|-------------------|
| - налог на имущество                    | - 4300 тыс. руб.; |
| - расходы по объектам, сданным в аренду | - 730 тыс. руб.;  |

- единовременные выплаты и материальная помощь	- 406 тыс. руб.;
- оценочные обязательства по оплате труда	- 597 тыс. руб.;
- благотворительные мероприятия	- 852 тыс. руб.;
- курсовая разница	- 132 тыс. руб.;
- расчетно-кассовое обслуживание	- 243 тыс. руб.;
- штрафы (пени, неустойки)	- 78 тыс. руб.;
- реализация материалов	- 9445 тыс. руб.;
- продажа иностранной валюты	- 19904 тыс. руб.;
- НДС восстановленный	- 1171 тыс. руб.;
- резервы по сомнительным долгам	- 5722 тыс. руб.;
- списание материальных ценностей	- 5854 тыс. руб.;
- резервы под снижение стоимости	- 2043 тыс. руб.;
- прочие расходы	- 387 тыс. руб.

За 2023 год начислено платежей в бюджет всего 87 248 тыс. руб., в том числе:

- налог на имущество	- 4300 тыс. руб.;
- плата за загрязнение окружающей среды	- 69 тыс. руб.;
- земельный налог	- 445 тыс. руб.;
- НДС	- 59661 тыс. руб.;
- налог на доходы физических лиц	- 22093 тыс. руб.;
- транспортный налог	- 464 тыс. руб.;
- плата за пользование водными объектами	- 216 тыс. руб.

Начисленные страховые взносы во внебюджетные фонды за 2023 год – 53841 тыс. руб.

Перечислено за 2023 год в бюджет и внебюджетные фонды платежей, налогов и взносов - 133751 тыс. руб.

Совокупные затраты Общества по приобретенным энергоресурсам за 2023 год (без НДС) составили: электроэнергия - 2704,2 тыс. рублей; газ - 100194,8 тыс. рублей.

Базовая прибыль (убыток) на одну акцию за 2023 год составляет:

(84932) тыс. руб./230335 штук акций = (368,73) руб.

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

Операции по расчетам в валюте не производились, за исключением перерасчета курсовых разниц и продажи иностранной валюты.

Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Центральным банком Российской Федерации, на отчетную дату (31 декабря 2023 года)

доллар США – 89,6883

евро – 99,1919

китайский юань – 12,5762

Стоимость объектов основных средств, амортизация по которым не начислялась 2 414 тыс. руб. (земельные участки).

Договоров, предусматривающих исполнение обязательств не денежными средствами, нет.

Займов, кредитов и других заемных обязательств нет.

Условный доход по налогу на прибыль за 2023 год - 18933 тыс. руб.

Отложенное налоговое обязательство за 2023 год - 2328 тыс. руб.

Отложенный налоговый актив за 2023 год - 7405 тыс. руб.

Постоянный налоговый расход за 2023 год - 9200 тыс. руб.

Текущий налог на прибыль - 0 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2023 года оценочное обязательство по оплате по предстоящим отпускам составило 24 491 тыс. руб.

На основании стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 в 2023 года были изменения следующих параметров:

- пересмотр сроков полезного использования основных средств и других элементов амортизации;

84 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» увеличился на 87 443,4 тыс. руб.;  
02 «Амортизация основных средств» уменьшился на 87 443,4 тыс. руб.

Объемы продаж продукции, товаров, работ и услуг по видам деятельности и географическим рынкам сбыта за 2023 год:

код ОКВЭД	вид продукции	сумма, тыс.руб., (без НДС)	географический рынок сбыта
16.21.1	ДСП, ЛДСП, упаковка	603722	Территория РФ
17.29	ДБСП	222617	Территория РФ
20.16	смола, терамин	27486	Территория РФ
31.09	постформинг, панель стеновая, мебель	6	Территория РФ
35.11.4	электроэнергия	4810	Тверская область
35.30	теплоэнергия	16980	Тверская область
36.00	вода питьевая	492	Тверская область
56.29	деятельность столовой	3460	Тверская область
46.90	прочие продажи	432	Территория РФ

Совместной деятельности в 2023 году не было.

Государственная помощь в 2023 году составила 472,4 тыс. руб. на предупредительные меры по сокращению производственного травматизма и профессиональных заболеваний.

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности не было.

Бенефициарными владельцами являются Филатов Сергей Геннадьевич, Кудряшова Наталья Геннадьевна.

## **I. Информация о событиях после отчетной даты и условных фактах хозяйственной деятельности.**

Факты хозяйственной жизни, 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 не имеет никаких намерений о ликвидации или сокращении каких-либо видов деятельности и собирается продолжать свою деятельность непрерывно.

Введенные со стороны Евросоюза экономические санкции не оказали существенного влияния на непрерывность деятельности Общества.

## **II. 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 2023 году являлись:

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

В 2023 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 2023 год

Наименование договора/товара (работ, услуг)	Сальдо расчетов на 01.01.2023г. +/-) тыс.руб.	Продано товаров (работ, услуг) тыс.руб.	Получено товаров (работ, услуг) тыс.руб.	Оплачено тыс.руб.	Сальдо расчетов на 31.12.2023г +/-) тыс.руб.
договор поручения от 30.12.2020г. - посредническое вознаграждение	(338)			148 (взаимозачет)	(190)
договор поручения от 30.12.2021г. - посредническое вознаграждение	(2520)				(2520)
договор поручения от 30.12.2022г. - посредническое вознаграждение			3085	77 (безналичный расчет)	(3008)
-расчеты за лесопroduкцию			35918	39036	3118
договор аренды нежилого помещения от 01.06.2023г.	-	74	-	74 (взаимозачет)	-
договор аренды нежилого помещения от 01.07.2022г.	-	74	-	74 (взаимозачет)	-
договор 19-22 сбыт на поставку товара от 01.02.2022г. - ЛДСП, ДСП, упаковка	(1213)	-	-	(46) (безналичный расчет)	(1259)

Размер вознаграждений основному управленческому персоналу (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 4 668,5 тыс. руб.

Генеральный директор  
22.03.2024г.



Филатов С.Г.