МЕЛОР

Аудиторское заключение
о бухгалтерской отчетности
ОАО «Теплоизолит»
за 2023 год

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

ООО "Аудиторская фирма "МЕЛОР"
ИНН 7709965555 КПП 770901001 ОГРН 5147746247523
Член СРО Ассоциация "Содружество" ОРНЗ № 11906110980

105064, г. Москва, ул. Казакова, д.6 стр. 1, оф. 206
тел.: +7(495) 917-75-44, +7(495) 916-10-84
e-mail: melor-m@yandex.ru

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам Открытого акционерного общества
«Теплоизолит»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Открытого акционерного общества «Теплоизолит» (ОГРН 1025005322627), 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 за 2023 год, отчета о движении денежных средств за 2023 год, к бухгалтерской отчетности за 2023 год, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Открытого акционерного общества «Теплоизолит» 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.

Важные обстоятельства: влияние внешних факторов на способность продолжать непрерывно деятельность

Мы обращаем внимание на раздел VI Пояснений к бухгалтерской отчетности ОАО «Теплоизолит» за 2023 г. (п.6.1., п.6.2.), в котором описано влияние на стабильную финансовую деятельность Общества готовности основного кредитора к урегулированию сроков погашения займов, а также о запланированном на 2024 г. рефинансировании займов на долгосрочный период. Мы не выражаем модифицированное мнение в связи с этим вопросом.

Прочая информация

Руководство аудируемого лица несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает информацию, содержащуюся в Годовом отчете ОАО «Теплоизолит» за 2023 г., но не включает годовую бухгалтерскую отчетность и наше аудиторское заключение о ней. Годовой отчет ОАО «Теплоизолит» за 2023 г., предположительно, будет нам предоставлен после даты настоящего аудиторского заключения.

Наше мнение о годовой бухгалтерской отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не будем предоставлять вывод, выражающий уверенность в какой-либо форме в отношении данной информации.

В связи с проведением нами аудита годовой бухгалтерской отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с указанной выше прочей информацией, когда она будет нам предоставлена, и рассмотрении вопроса о том, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и годовой бухгалтерской отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иных возможных существенных искажений.

Если при ознакомлении с Годовым отчетом ОАО «Теплоизолит» за 2023 г. мы придем к выводу о том, что в нем содержится существенное искажение, мы должны довести это до сведения лиц, отвечающих за корпоративное управление.

Ответственность руководства и членов наблюдательного совета 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 наблюдательного совета несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) 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 может выявить имеющееся существенное искажение. 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 несем ответственность за следующее:

- выявление и оценку рисков существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разработку и проведение аудиторских процедур в ответ на эти риски; получение аудиторских доказательств,

являющихся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения аудиторского 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;

- получение понимания системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих конкретным обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

- оценку надлежащего характера применяемой учетной политики, а также обоснованности оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;

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

- оценку общего представления годовой бухгалтерской отчетности, 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 достоверное представление о них.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с членами наблюдательного совета 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.

Скорупа Наталия Витальевна,
действующая от имени аудиторской организации
на основании Приказа № 1а от 10.01.22,
руководитель аудита, по результатам которого составлено аудиторское заключение (ОРНЗ 22006026876)

Аудиторская организация:
ООО «Аудиторская фирма «МЕЛОР»
ОГРН 5147746247523
105064, г. Москва, ул. Казакова, д. 6, стр. 1, оф. 206
член саморегулируемой организации аудиторов
Ассоциация «Содружество»
ОРНЗ 11906110980

«22» февраля 2024 года

1050 8015

ИНН 5042010320

КПП 504201001 Стр. 001

Форма по КНД 0710099

Бухгалтерская (финансовая) отчетность

Номер корректировки 0-- Отчетный период (код)* 34 Отчетный год 2023

ОАО "ТЕПЛОИЗОЛИТ"

(наименование организации)

Код вида экономической деятельности по классификатору ОКВЭД 2 68.20.2

Код по ОКПО 04002154 Организационно-правовая форма (по ОКОПФ) 12247

Форма собственности (по ОКФС) 16 Единица измерения: (тыс. руб. – код по ОКЕИ) 384

Местонахождение (адрес)

141370, МОСКОВСКАЯ ОБЛ, Г СЕРГИЕВ ПОСАД, Г ХОТЬКОВО, УЛ ЗАГОРСКАЯ, 1

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту 0 (1 - да, 0 - нет)

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество** индивидуального аудитора

ИНН ОГРН/ОГРНИП

На 017 страницах с приложением документов или их копий на листах

Достоверность и полноту сведений, указанных в настоящем документе, подтверждаю:

1 (1 – руководитель, 2 – уполномоченный представитель)

ЛЮБИМОВА ОЛЬГА ГЕОРГИЕВНА

(фамилия, имя, отчество** руководителя (уполномоченного представителя) полностью)

Подпись Дата 20.02.2024

Наименование и реквизиты документа, подтверждающего полномочия представителя

Заполняется работником налогового органа

Сведения о представлении документа

Данный документ представлен (код)

на страницах

в составе (отметить знаком V)

0710001		0710002	
0710003		0710004	
0710005			

Дата представления документа . .

Зарегистрирован за №

Фамилия, И. О.** Подпись

* Принимает значение: 34 – год, 94 – первый отчетный год, отличный по продолжительности от календарного.
** Отчество при наличии.

1050 8022

ИНН 5042010320

КПП 504201001 Стр. 002

Бухгалтерский баланс

Форма по ОКУД 0710001

АКТИВ

Пояснения [1]	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
-	Нематериальные активы	1110	-	-	-
-	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
-	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
-	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
-	Основные средства	1150	40110	45925	52196
-	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
-	Финансовые вложения	1170	0	4	4
-	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
-	Прочие внеоборотные активы	1190	2495	2035	2078
-	Итого по разделу I	1100	42605	47964	54278
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
-	Запасы	1210	70	75	45
-	Налог на добавленную стоимость по приобретённым ценностям	1220	-	-	-
-	Дебиторская задолженность	1230	962	2028	1138
-	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
-	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	49	246	831
-	Прочие оборотные активы	1260	0	14	15
-	Итого по разделу II	1200	1081	2363	2029
-	**БАЛАНС**	1600	43686	50327	56307

1050 8039

ИНН 5042010320

КПП 504201001 Стр. 003

ПАССИВ

Пояснения [1]	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
-	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	146	146	146
-	Собственные акции, выкупленные у акционеров [2]	1320	(-)	(-)	(-)
-	Переоценка внеоборотных активов	1340	0	0	8659
-	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	445	445	445
-	Резервный капитал	1360	146	146	146
-	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(129250)	(124330)	(122297)
-	Итого по разделу III	1300	(128513)	(123593)	(112901)
	III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ [3]				
-	Паевой фонд	1310	-	-	-
-	Целевой капитал	1320	-	-	-
-	Целевые средства	1350	-	-	-
-	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	-	-	-
-	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
-	Итого по разделу III	1300	-	-	-
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
-	Заемные средства	1410	97714	139234	156171
-	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
-	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
-	Прочие обязательства	1450	-	-	-
-	Итого по разделу IV	1400	97714	139234	156171

Пояснения [1]	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
-	Заемные средства	1510	71673	31207	9081
-	Кредиторская задолженность	1520	2812	2642	3306
-	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
-	Оценочные обязательства	1540	0	837	650
-	Прочие обязательства	1550	-	-	-
-	Итого по разделу V	1500	74485	34686	13037
-	**БАЛАНС**	1700	43686	50327	56307

Примечания
1 Указывается номер соответствующего пояснения.
2 Здесь и в других формах отчетов, а также в расшифровках отдельных показателей вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.
3 Заполняется некоммерческими организациями вместо раздела «Капитал и резервы».

Детализация отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист представляется при наличии детализации

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
Отложенные налоговые активы (стр. 1180), из них:					
		1181	-	-	-
		1182	-	-	-
		1183	-	-	-
Прочие внеоборотные активы (стр. 1190), из них:					
	незавершенное строительство	1191	2495	2035	2078
		1192	-	-	-
		1193	-	-	-
Запасы (стр. 1210), из них:					
	материалы	1211	70	75	45
		1212	-	-	-
		1213	-	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям (стр. 1220), из них:					
		1221	-	-	-
		1222	-	-	-
		1223	-	-	-
Дебиторская задолженность (стр. 1230), из них:					
	расчеты с ФСС	1231	0	0	145
	задолженность покупателей	1232	316	190	149
	предоплата за работы, услуги, материалы	1233	203	1123	462
	прочие		400	715	382
	ЕНС (расчеты с бюджетом)		43	-	-
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) (стр. 1240), из них:					
		1241	-	-	-
		1242	-	-	-
		1243	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты (стр. 1250), из них:					
		1251	-	-	-
		1252	-	-	-
		1253	-	-	-

Детализация отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист представляется при наличии детализации

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
Прочие оборотные активы (стр. 1260), из них:					
	расходы будущих периодов	1261	0	14	15
		1262	-	-	-
		1263	-	-	-
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей) / Паевой фонд (стр. 1310), из них:					
		1311	-	-	-
		1312	-	-	-
		1313	-	-	-
Собственные акции, выкупленные у акционеров (стр. 1320), из них:					
		1321	(-)	(-)	(-)
		1322	(-)	(-)	(-)
		1323	(-)	(-)	(-)
Целевой капитал (стр. 1320), из них:					
		1321	-	-	-
		1322	-	-	-
		1323	-	-	-
Переоценка внеоборотных активов (стр. 1340), из них:					
		1341	-	-	-
		1342	-	-	-
		1343	-	-	-
Добавочный капитал (без переоценки) / Целевые средства (стр. 1350), из них:					
		1351	-	-	-
		1352	-	-	-
		1353	-	-	-
Резервный капитал / Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества (стр. 1360), из них:					
		1361	-	-	-
		1362	-	-	-
		1363	-	-	-

1050 8084

ИНН 5042010320

КПП 504201001 Стр. 007

Детализация отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист представляется при наличии детализации

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) / Резервный и иные целевые фонды (стр. 1370), из них:					
		1371	-	-	-
		1372	-	-	-
		1373	-	-	-
Заемные средства (стр. 1410), из них:					
	займы	1411	61000	87000	100800
	проценты по займу	1412	36714	52234	55371
		1413	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства (стр. 1420), из них:					
		1421	-	-	-
		1422	-	-	-
		1423	-	-	-
Оценочные обязательства (стр. 1430), из них:					
		1431	-	-	-
		1432	-	-	-
		1433	-	-	-
Прочие долгосрочные обязательства (стр. 1450), из них:					
		1451	-	-	-
		1452	-	-	-
		1453	-	-	-
Заемные средства (стр. 1510), из них:					
	займы	1511	42600	18700	5900
	проценты по займу	1512	29073	12507	3181
		1513	-	-	-
Кредиторская задолженность (стр. 1520), из них:					
	за материалы	1521	20	19	0
	авансы полученные	1522	1661	1598	2285
	за работы,услуги	1523	344	401	335
	по налогам		587	473	528
	по страховым взносам		200	151	158

Детализация отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист представляется при наличии детализации

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
Доходы будущих периодов (стр. 1530), из них:					
		1531	-	-	-
		1532	-	-	-
		1533	-	-	-
Оценочные обязательства (стр. 1540), из них:					
	резерв на отпуска	1541	0	837	650
		1542	-	-	-
		1543	-	-	-
Прочие краткосрочные обязательства (стр. 1550), из них:					
		1551	-	-	-
		1552	-	-	-
		1553	-	-	-

Форма по ОКУД 0710002

Отчет о финансовых результатах

Пояснения [1]	Наименование показателя	Код строки	За отчетный год	За предыдущий год
1	2	3	4	5
-	Выручка [2]	2110	41646	37325
-	Себестоимость продаж	2120	(42407)	(38510)
-	Валовая прибыль (убыток)	2100	(761)	(1185)
-	Коммерческие расходы	2210	(-)	(-)
-	Управленческие расходы	2220	(-)	(-)
-	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(761)	(1185)
-	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
-	Проценты к получению	2320	-	-
-	Проценты к уплате	2330	(1046)	(6189)
-	Прочие доходы	2340	0	0
-	Прочие расходы	2350	(1870)	(6114)
-	**Прибыль (убыток) до налогообложения**	2300	(3677)	(13488)
-	Налог на прибыль [3]	2410	-	-
-	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411	(-)	(-)
-	отложенный налог на прибыль [4]	2412	0	0
-	Прочее	2460	(1243)	(1103)
-	**Чистая прибыль (убыток)**	2400	(4920)	(14591)
-	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	0	3899
-	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода [3]	2530	-	-
-	Совокупный финансовый результат периода [5]	2500	(4920)	(10692)
	СПРАВОЧНО			
руб.	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	(203)	(440)
руб.	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	(203)	(440)

Примечания
1 Указывается номер соответствующего пояснения.
2 Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.
3 Отражается расход (доход) по налогу на прибыль.
4 Отражается суммарная величина изменений отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств за отчетный период
5 Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк «Чистая прибыль (убыток)», «Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода» и «Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода», «Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода».

1050 8114

ИНН 5042010320

КПП 504201001 Стр. 010

Детализация отдельных показателей отчета о финансовых результатах

Лист представляется при наличии детализации

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	За отчетный год	За предыдущий год
1	2	3	4	5
Выручка (стр. 2110), из них:				
	от арендной платы и оказания сопутствующих услуг	2111	41646	37325
		2112	-	-
		2113	-	-
Себестоимость продаж (стр. 2120), из них:				
	от арендной платы и оказания сопутствующих услуг	2121	(42407)	(38510)
		2122	(-)	(-)
		2123	(-)	(-)
Коммерческие расходы (стр. 2210), из них:				
		2211	(-)	(-)
		2212	(-)	(-)
		2213	(-)	(-)
Управленческие расходы (стр. 2220), из них:				
		2221	(-)	(-)
		2222	(-)	(-)
		2223	(-)	(-)
Доходы от участия в других организациях (стр. 2310), из них:				
		2311	-	-
		2312	-	-
		2313	-	-
Проценты к получению (стр. 2320), из них:				
		2321	-	-
		2322	-	-
		2323	-	-

Детализация отдельных показателей отчета о финансовых результатах

Лист представляется при наличии детализации

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	За отчетный год	За предыдущий год
1	2	3	4	5
Проценты к уплате (стр. 2330), из них:				
	за пользование займами	2331	(1046)	(6189)
		2332	(-)	(-)
		2333	(-)	(-)
Прочие доходы (стр. 2340), из них:				
		2341	-	-
		2342	-	-
		2343	-	-
Прочие расходы (стр. 2350), из них:				
	услуги банка	2351	(33)	(43)
	расходы на социальные нужды и прочее	2352	(1367)	(1202)
	списание ос	2353	(0)	(3669)
	штрафные санкции по мировому соглашению		(0)	(1200)
	расходы по выводу ОС из эксплуатации		(470)	(-)
Прочее (стр. 2460), из них:				
	налог усн	2461	(1243)	(1102)
	пени	2462	0	(1)
		2463	-	-
Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода (стр. 2510), из них:				
		2511	-	-
		2512	-	-
		2513	-	-
Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода (стр. 2520), из них:				
	корректировка амортизации при переходе на ФСБУ 6/2020	2521	0	4015
	списание несущественных ОС при переходе на ФСБУ 6/2020	2522	0	(116)
		2523	-	-
Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода (стр. 2530), из них:				
		2531	-	-
		2532	-	-
		2533	-	-

1050 8169

ИНН 5042010320

КПП 504201001 Стр. 012

Отчет об изменениях капитала

Форма по ОКУД 0710004

1. Движение капитала

Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6
Величина капитала на 31 декабря года, предшествующего предыдущему (3100)					
146	(-)	9104	146	(122297)	(112901)
(ПРЕДЫДУЩИЙ ГОД)					
Увеличение капитала – всего: (3210)					
-	-	-	-	-	-
в том числе: чистая прибыль (3211)				-	-
переоценка имущества (3212)		-		-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала (3213)		-		-	-
дополнительный выпуск акций (3214)					
-	-	-			-
увеличение номинальной стоимости акций (3215)					
-	-	-		-	
реорганизация юридического лица (3216)					
-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала – всего: (3220)					
(0)	-	(-)	(-)	(10692)	(10692)
в том числе: убыток (3221)				(10692)	(10692)
переоценка имущества (3222)		(-)		(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала (3223)		(-)		(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций (3224)					
(-)	-	-		-	(-)
уменьшение количества акций (3225)					
(-)	-	-		-	(-)
реорганизация юридического лица (3226)					
-	-	-	-	-	(-)
дивиденды (3227)				(-)	(-)
Изменение добавочного капитала (3230)		(8659)	-	8659	
Изменение резервного капитала (3240)			-	-	

Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6
Величина капитала на 31 декабря предыдущего года (3200)					
146	(-)	445	146	(124330)	(123593)
(ОТЧЕТНЫЙ ГОД)					
Увеличение капитала – всего: (3310)					
-	-	-	-	-	-
в том числе: чистая прибыль (3311)				-	-
переоценка имущества (3312)		-		-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала (3313)		-		-	-
дополнительный выпуск акций (3314)					
-	-	-			-
увеличение номинальной стоимости акций (3315)					
-	-	-		-	
реорганизация юридического лица (3316)					
-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала – всего: (3320)					
(0)	-	(-)	(-)	(4920)	(4920)
в том числе: убыток (3321)				(4920)	(4920)
переоценка имущества (3322)		(-)		(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала (3323)		(-)		(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций (3324)					
(-)	-	-		-	(-)
уменьшение количества акций (3325)					
(-)	-	-		-	(-)
реорганизация юридического лица (3326)					
-	-	-	-	-	(-)
дивиденды (3327)				(-)	(-)
Изменение добавочного капитала (3330)		-	-	-	
Изменение резервного капитала (3340)			-	-	
Величина капитала на 31 декабря отчетного года (3300)					
146	(-)	445	146	(129250)	(128513)

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

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему	Изменение капитала за предыдущий год		На 31 декабря предыдущего года
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
1	2	3	4	5	6
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 строки	На 31 декабря отчетного года	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5
Чистые активы	3600	(128513)	(123593)	(112901)

1050 8206

ИНН 5042010320

КПП 504201001 Стр. 015

Отчет о движении денежных средств

Форма по ОКУД 0710005

Наименование показателя	Код строки	За отчетный год	За предыдущий год
1	2	3	4
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления – всего	4110	41900	36582
в том числе: от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	0	0
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	41584	36442
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	316	140
Платежи – всего	4120	(39999)	(36167)
в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(24253)	(20247)
в связи с оплатой труда работников	4122	(10376)	(9384)
процентов по долговым обязательствам	4123	(0)	(0)
налог на прибыль	4124	(-)	(-)
прочие платежи	4129	(1165)	(3369)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	1901	415
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления – всего	4210	0	0
в том числе: от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	0	0
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи – всего	4220	(0)	(0)
в том числе: в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(0)	(0)
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	(0)	(0)
прочие платежи	4229	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	0	0

Наименование показателя	Код строки	За отчетный год	За предыдущий год
1	2	3	4
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления – всего	4310	0	0
в том числе: получение кредитов и займов	4311	0	0
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	(2100)	(1000)
в том числе: собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организаций 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	(2100)	(1000)
прочие платежи	4329	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(2100)	(1000)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(199)	(585)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	246	831
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	47	246
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	0	0

1050 8220

ИНН 5042010320

КПП 504201001 Стр. 017

Дополнительные строки отчета о движении денежных средств

Лист представляется при наличии дополнительных строк (заполняется при необходимости)

Наименование показателя	Код строки	За отчетный период	За предыдущий год
1	2	3	4
Вписываемый показатель			
	4114	-	-
Вписываемый показатель			
	4115	-	-
Вписываемый показатель			
	4116	-	-
Вписываемый показатель			
страховые взносы	4125	(2110)	(1967)
Вписываемый показатель			
штрафные санкции по мировому соглашению	4126	(0)	(1200)
Вписываемый показатель			
ЕНП (прочие налоги-УСН, зем.налог, трансп.налог)		(2095)	(-)
Вписываемый показатель			
	4215	-	-
Вписываемый показатель			
	4216	-	-
Вписываемый показатель			
	4217	-	-
Вписываемый показатель			
	4225	(-)	(-)
Вписываемый показатель			
	4226	(-)	(-)
Вписываемый показатель			
	4227	(-)	(-)
Вписываемый показатель			
	4315	-	-
Вписываемый показатель			
	4316	-	-
Вписываемый показатель			
	4317	-	-
Вписываемый показатель			
	4324	(-)	(-)
Вписываемый показатель			
	4325	(-)	(-)
Вписываемый показатель			
	4326	(-)	(-)

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ОАО «ТЕПЛОИЗОЛИТ» ЗА 2023 ГОД.

Раздел 1. Раскрытие информации об Обществе.

1.1 Акционерное общество открытого типа «Теплоизолит» зарегистрировано в 1993 году и является правопреемником Хотьковского завода теплоизоляционных материалов, созданного в 1927 году. В 1996 году акционерное общество открытого типа «Теплоизолит» было преобразовано в открытое акционерное общество «Теплоизолит» (ОАО «Теплоизолит»).
Местонахождение: 141370, Московская обл., Сергиево-Посадский р-н, г. Хотьково, ул. Загорская, д.1.

Акционерами ОАО «Теплоизолит» до 20.06.2023 г. являлись ОАО «Мособлстройматериалы» -24,0084 % и физические лица граждане России – 75,9916 %. С 20.06.2023 г. акционерами являются физические лица – 100%. За текущий отчетный период Общество решения об изменении уставного капитала не принимало.
Уставный капитал Общества составляет 145674 руб.
На конец отчетного периода в Обществе работало 18 человек.
Генеральный директор: Любимова Ольга Георгиевна.
Главный бухгалтер: Пчеленкова Татьяна Владимировна.
Наблюдательный совет: Савостьянов Н.И., Любимова О.Г., Ломакина Р.А., Еремеев С.Н., Толкачев И.А.
Ревизионная комиссия: Кунишникова Н.И., Сербин Е.А., Казакова Е.С.

1.2 ОАО «Теплоизолит» имеет собственную производственно-складскую базу по адресу: 141370, Московская обл., Сергиево-Посадский р-н, г. Хотьково, ул. Загорская, д.1.

1.3 Структура продаж ОАО «Теплоизолит»

тыс. руб.

Выручка от реализации	2021 год		2022 год		2023 год	
	Тыс. руб.	%	Тыс. руб.	%	Тыс. руб.	%
Услуги по сдаче имущества в аренду	34489	100	37325	100	41646	100

1.4 Основным видом деятельности ОАО «Теплоизолит» в 2023 году является предоставление услуг по сдаче в аренду свободных производственных, складских и офисных помещений.

1.5 Основные покупатели услуг ОАО «Теплоизолит»:

№ п/п	Наименование покупателя	Сумма выручки тыс. руб.
1	ООО «ПК-Леомебель»	10760
2	ООО «Сид Трейдинг»	2688
3	ООО «Терра»	1433
4	ООО «ЛайфЭлектро»	1879
5	ООО «Миропластик»	2503
6	ООО «Спектор-М»	4979
7	ООО «Проект-Эколоджи»	2709
8	ООО «Крафт»	1711
9	ООО «Зерц»	5657
10	ООО «Полимер Систем»	4377

Раздел II. Основные положения в учетной политике организации для целей бухгалтерского учета и налогообложения.

2.1 Приказ о принятии учетной политике № 72-п от 30.12.2021 г. Приказ о внесении изменений в учетную политику № 70-п от 30.12.2022г.

Учетная политика по бухгалтерскому учету Общества сформирована в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете, исходя из общепринятых допущений.

2.2 Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

2.3 ОАО «Теплоизолит» является плательщиком единого налога, взимаемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения вплоть до утраты права на применение упрощенной системы налогообложения либо до добровольного отказа от ее применения в соответствии с положениями главы 26.2 "Упрощенная система налогообложения" НК РФ.

2.4 В соответствии с нормами пункта 1 статьи 346.14 НК РФ объектом налогообложения организации признаются доходы.

2.5 Налогооблагаемые доходы организации подразделяются на две категории:

- доходы от реализации услуг, в составе которых учитывается выручка от сдачи недвижимого имущества в аренду и выручка от реализации готовой продукции;
- внереализационные доходы. К ним относятся доходы, перечисленные в статье 250 НК РФ.

Датой получения доходов признается день поступления денежных средств на счета в банках и (или) в кассу, получения иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав, а также погашения задолженности (оплаты) налогоплательщику иным способом (кассовый метод).

2.6 Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль" ПБУ 18/02 (утверждено Приказом Минфина России от 19.11.2002 N 114н) не применяется, поскольку Общество не является плательщиком налога на прибыль.

2.7 Срок полезного использования объектов основных средств определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течении которого объект будет приносить экономические выгоды.

2.8 Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом.

2.9 Порядок отражения в бухгалтерском учете приобретения материально-производственных запасов – с оценкой по фактической себестоимости на счете 10 «Материалы».

2.10 Активы, в отношении которых выполняются условия признания в качестве основных средств, и стоимостью до 100000 рублей за единицу, кроме объектов, относящихся к существенным видам ОС (здания, сооружения) относятся к несущественным активам. Учет данных активов осуществляется на забалансовом счете. Объекты недвижимости (виды основных средств – здания, сооружения) являются для отчетности Общества существенной информацией, отражаются в составе основных средств независимо от их стоимости.

2.11 Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

2.12 Общехозяйственные расходы, накапливаемые на счете 26, ежемесячно закрываются на счет 90 «Продажи», субсчет 90-2 «Себестоимость продаж» и признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

2.13 Выручка признается в бухгалтерском учете в порядке, установленном в п.12 ПБУ 9/99 «Доходы организации».

2.14 Доходы по операционной аренде признаются равномерно в течение срока действия договора аренды (ежемесячно) и учитываются на счете 90.

2.15 Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного года по результатам проведения инвентаризации.

2.16 Существенным в бухгалтерском учете признается показатель, если его сумма составляет более 10 процентов от величины объекта учета или статьи бухгалтерской отчетности за отчетный год.

2.17 Информация по сегментам в бухгалтерской отчетности не раскрывается.

2.18 ОАО «Теплоизолит», как организация, которая вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета:

- не создает оценочные обязательства, в том числе по оплате отпусков (п.3 ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»);
- оценивать запасы на отчетную дату по фактической себестоимости (п.32 ФСБУ 5/2019 «Запасы»);
- не проводит проверку ОС и капвложений на обесценение (п.3 ФСБУ 6/2020 «Основные средства», п.4 ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения»);
- в бухгалтерской отчетности не раскрывается следующая информация (п.3 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»):

балансовая стоимость амортизируемых и не амортизируемых основных средств;
балансовая стоимость пригодных для использования, но не используемых объектов основных средств, когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации, на отчетную дату;
балансовая стоимость основных средств, предоставленных за плату во временное пользование, на отчетную дату;
способы оценки основных средств (по группам);
элементы амортизации основных средств и их изменения;

- классифицирует все объекты учета аренды в качестве объектов учета операционной аренды, за исключением случаев, когда условиями договора аренды предусмотрен переход к арендатору права собственности на предмет аренды, или когда арендатор имеет право на покупку предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату реализации этого права (п.28 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»);
- не применяет при формировании бухгалтерской отчетности ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» (п.3 ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»);
- при отражении в бухгалтерской отчетности событий после отчетной даты исходит из требования рациональности (п.6 ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации»);
- отражает в бухгалтерской отчетности последствия изменения учетной политики, оказавшие или способные оказать существенное влияние на финансовое положение организации, финансовые результаты ее деятельности и (или) движение денежных средств, перспективно, за исключением случаев, когда иной порядок установлен законодательством Российской Федерации и (или) нормативным правовым актом по бухгалтерскому учету (п.15.1 ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации»).

Раздел III. Финансовая деятельность.

3.1 Финансовые результаты деятельности ОАО «Теплоизолит»:

тыс. руб.

Размер прибыли (убытка) от продаж от основных видов деятельности (строка 2200)	2023 год -761	2022 год -1185
в том числе: от сдачи имущества в аренду и оказания услуг	-761	-1185

3.2. Совокупный финансовый результат за 2023 г. – убыток в сумме 4920 тыс. руб., в основном сформировавшийся за счет расходов на проведение противопожарных мероприятий и на обслуживание долговых обязательств.

Привлечение заемных средств было связано с реорганизацией экономической деятельности Общества. С 01 января 2013 года производство перлитоцементных теплоизоляционных изделий в Обществе было прекращено. Произведен снос шести старых зданий, не пригодных для дальнейшей эксплуатации. На освободившейся территории осуществлено строительство складских зданий общей площадью 7511,7 кв.м. В дальнейшем продолжались работы по перепрофилированию деятельности, обустройству складских помещений и территорий. Складские здания сдаются в аренду с целью получения прибыли.

Раздел IV. Раскрытие существенных показателей.

4.1. В 2023 году Общество заемные средства не привлекало.

4.2. Дебиторская и кредиторская задолженности

Показатель	2023 год	2022 год	Изменения
Коэффициент оборачиваемости дебиторской задолженности	27,9	23,6	+4,3
Оборачиваемость дебиторской задолженности в днях	13,1	15,5	-2,4
Коэффициент оборачиваемости кредиторской задолженности	15,3	12,6	+2,7
Оборачиваемость кредиторской задолженности в днях	23,9	29,0	-5,1

Увеличение оборачиваемости дебиторской задолженности в днях указывает на ускорение превращения оказываемых услуг организацией в денежные средства (активы).

При выражении оборачиваемости дебиторской задолженности в днях – уменьшение количества дней оценивается как положительная динамика. Период оборота дебиторской задолженности характеризует среднюю продолжительность отсрочки платежей, представляемых покупателям.

Оборачиваемость кредиторской задолженности в днях незначительно увеличилась. Оборачиваемость кредиторской задолженности в днях уменьшилась, привлечение дополнительных заемных средств не требовалось.

4.3 Информация о затратах на энергетические ресурсы.

Общие затраты на приобретение и потребление всех видов

энергетических ресурсов за 2023 год

Показатель	Единица измерения	Количество	Стоимость с НДС, тыс. руб.
Отопление	Гкал	556	1726
Горячая вода	$м^3$	135	42
Холодная вода	$м^3$	261	83
Электрическая энергия	тыс. к Вт. ч	648	4278
Газ природный	тыс. $м^3$	169	1297
Итого			7426

По сравнению с 2022 годом расходы увеличились на 26 %, в связи с увеличением потреблением, в том числе и роста тарифов энергоснабжающих организаций на 4 %.

4.4. Наличие и движение запасов

тыс. руб.

Показатель	Период	Остаток на начало года	Приход	Расход	Остаток на конец года
Запасы – сырье, материалы	2022	45	8881	8851	75
	2023	75	10365	10370	70

4.5 Расходы по обычным видам деятельности.

тыс. руб.

Показатель	2022 г.	2023 г.
Материальные затраты	8833	10350
Расходы на оплату труда	8359	9976
Отчисления от зарплаты	1665	2184
Амортизация	6544	6510
Прочие затраты	13109	13387
Итого	38510	42407

4.6 Характер деятельности организации, связанной с договорами аренды.

С точки зрения ФСБУ 25/2018 общество является арендодателем, заключенные договоры аренды относятся к операционной аренде.

Макроэкономическая нестабильность и замедление экономического роста в стране могут привести к снижению спроса на предоставляемые услуги. Основными факторами, оказывающими влияние на возникновение финансовых рисков у акционерного общества, являются: рост инфляции, снижение платежеспособности клиентов, что может привести к увеличению затрат и снижению рентабельности.

Порядок управления рисками, связанными с правами на предмет аренды.

В договорах аренды указаны:

- четкие сведения о предмете договора;
- передача и возврат помещений по передаточному акту;
- сроки аренды согласованы;
- сроки внесения арендной платы согласованы;
- предусмотрен обеспечительный платеж.

Раздел V. Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации

5.1 Динамика важнейших аналитических показателей

№ п/п	Наименование показателя	Формула расчета	Оптимальное значение (норматив)	2022 год	2023 год
1.	Коэффициент текущей ликвидности	Строка 1200 / строка 1500	2	0,07	0,01
2.	Коэффициент абсолютной ликвидности	Сумма 1240, 1250 / сумма строк 1510, 1520	0,5	0,01	<0,01
3.	Коэффициент оборачиваемости активов	Выручка (строка 2110) / валюта баланса (строка 1700)		0,74	1,00

Коэффициент текущей ликвидности в 2023 году ниже оптимального значения, данный показатель говорит о том, что в Обществе недостаточно резервов для исполнения текущих обязательств.

Коэффициент абсолютной ликвидности показывает, какая часть краткосрочных обязательств может быть погашена в ближайшее время за счет денежных средств и приравненных к ним финансовых вложений.

Коэффициент оборачиваемости активов в 2023 году вырос по сравнению с 2022 годом на 35 %.

Раздел VI. Прочая информация

6.1 Стоимость чистых активов ОАО «Теплоизолит»:

тыс. руб.

Наименование показателя	31.12.2023 г.	31.12.2022 г.	31.12.2021 г.
Стоимость чистых активов, тыс. руб.	-128513	-123593	-112901
Уставный капитал, тыс. руб.	146	146	146

Снижение стоимости чистых активов началось с 2014 года в связи с началом перепрофилирования деятельности. По состоянию на 31.12.2022 г. и на 31.12.2023 г. показатель чистых активов имеет отрицательное значение, что свидетельствует о неустойчивом состоянии общества. Однако отрицательное значение уровня чистых активов является устранимым - у Общества есть все условия для улучшения своего финансового состояния:

- общество продолжает вести финансово-хозяйственную и коммерческую деятельность;
- обществом выполняются обязанности по уплате платежей в бюджет и внебюджетные фонды;
- обществом обеспечивается оплата труда лицам, работающим по трудовому договору;
- на балансе общества имеются активы;
- у общества отсутствуют претензии со стороны кредиторов.

Общество принимает реальные меры по улучшению показателей своего финансового состояния с целью достижения положительного соотношения между чистыми активами общества и величиной его уставного капитала. С окончанием перепрофилирования деятельности в 2024-2025гг. ожидается стабилизация хозяйственной деятельности и выход на среднеотраслевую рентабельность.

Осуществляемая Обществом деятельность обеспечивает достаточные денежные потоки для поддержания текущих операций. Положительное сальдо денежных потоков от текущих операций за 2021 год – 3206 тыс. руб., за 2022 год – 415 тыс. руб., за 2023 год – 1901 тыс. руб.

Стабильная хозяйственная деятельность Общества зависит от готовности основного кредитора (заимодавца ОАО «Мособлстройматериалы») к урегулированию сроков погашения займов. По состоянию на 31.12.23 краткосрочные обязательства значительно увеличились и составили 71 673 тыс. руб., продление сроков погашения займов не осуществлено в связи с планируемым в 2024 г. рефинансированием. Предварительное согласие нового кредитора (инвестора) на выдачу долгосрочного займа сроком погашения до 31.12.2027 получено.

В связи с изложенным, Общество исходит из способности продолжать непрерывно свою деятельность.

6.2 События после отчетной даты:

В соответствии с дополнительными соглашениями к договорам займа с заимодавцем ОАО «Мособлстройматериалы» 12.01.2024 все долгосрочные обязательства Общества переведены в состав краткосрочных, общая сумма краткосрочных обязательств составила 169 млн. руб.

Наблюдательным советом Общества принято решение (Протокол № 2 от 23.01.2024) о привлечении в 2024 г. долгосрочных займов сроком погашения до 31.12.2027 у нового кредитора (инвестора) в сумме 169 557 тыс. руб. в целях погашения займов, полученных у ОАО «Мособлстройматериалы». Проведение внеочередного собрания акционеров для утверждения крупной сделки назначено на 29.02.2024.

6.3 Заключен договор с ООО «Аудиторская фирма «МЕЛОР» об аудиторской проверке с целью оценки достоверности бухгалтерской отчетности ОАО «Теплоизолит» за 2023 год.

6.4 Акции ОАО «Теплоизолит» в количестве 24279 штук полностью оплачены.

Генеральный директор О.Г. Любимова

Главный бухгалтер Т.В. Пчеленкова

20 февраля 2024 г.



ПРОШИТО, ПРОНУМЕРОВАНО И СКРЕПЛЕНО ПЕЧАТЬЮ 28 (двадцать восемь) ЛИСТОВ

