ПЛАН АУДИТ
audit company
125480, Москва, ул. Героев Панфиловцев, д. 6, корп. 1, кв. 265
телефон: +7 (916) 652-75-03

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам Акционерного общества «Великолукский завод Лесхозмаш»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Акционерного общества «Великолукский завод Лесхозмаш» (ОГРН 1026000905204, 182112, Псковская обл., г. Великие Луки, Новослободская наб., д. 54), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2021, отчета о финансовых результатах за 2021 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2021 год и отчета о движении денежных средств за 2021 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 Акционерного общества «Великолукский завод Лесхозмаш» по состоянию на 31.12.2021, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2021 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

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

доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Прочая информация

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

Годовой отчет, предположительно, будет нам предоставлен после даты настоящего аудиторского заключения.

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

В связи с проведением нами аудита годовой бухгалтерской отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с 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 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 лиц, отвечающих за корпоративное управление 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 него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

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

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

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

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

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

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

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

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

доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

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

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

Рютова Е.В._____
Генеральный директор аудиторской организации, руководитель аудита, по результатам которого составлено аудиторское заключение (ОРНЗ 21606076337)

Аудиторская организация:
Общество с ограниченной ответственностью «План Аудит» (Сокращенное наименование: ООО «План Аудит»)
Государственный регистрационный номер (ОГРН): 5167746457731
Место нахождения: 125480, г. Москва, ул. Героев Панфиловцев, д. 6, корп. 1, кв. 265
Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация «Содружество»
Регистрационный номер записи в реестре аудиторских организаций (ОРНЗ): 11606085685

«09» марта 2022 года
Всего сброшюровано 50 листов.

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2021 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2021
Организация: Акционерное общество "Великолукский завод Лесхозмаш"	по ОКПО	00970313		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	6025000518		
Вид экономической деятельности: Производство автомобилей специального назначения	по ОКВЭД 2	29.10.5		
Организационно-правовая форма / форма собственности: непубличное акционерное общество / частная	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес)

182112, Псковская обл, Великие Луки г, Новослободская наб, дом № 54

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту [X] ДА [ ] НЕТ

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

ООО "План Аудит"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	7733310849
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	5167746457731

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1.1	Нематериальные активы	1110	61	84	56
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.1	Основные средства	1150	90 681	80 211	42 521
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	2 677	3 630	5 323
	Прочие внеоборотные активы	1190	1 313	518	323
	Итого по разделу I	1100	94 732	84 443	48 223
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1	Запасы	1210	130 829	73 764	64 392
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	293	-	-
5.1	Дебиторская задолженность	1230	56 307	35 834	49 370
3.1	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	37 000
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	19 894	65 557	4 249
	Прочие оборотные активы	1260	1 935	4 902	476
	Итого по разделу II	1200	209 258	180 057	155 487
	БАЛАНС	1600	303 990	264 500	203 710

Форма 0710001 с.2

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	581	581	581
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	18 301	20 978	20 978
	Резервный капитал	1360	29	29	29
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	184 738	164 604	152 557
	Итого по разделу III	1300	203 649	186 192	174 145
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	7 034	11 724	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	4 569	1 492	1 465
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	11 603	13 216	1 465
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	10 235	44 418	11
5.3	Кредиторская задолженность	1520	75 055	16 794	24 915
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7.	Оценочные обязательства	1540	3 448	3 880	3 174
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	88 738	65 092	28 100
	БАЛАНС	1700	303 990	264 500	203 710

Руководитель _____ Василевский Константин Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

24 февраля 2022 г.

Акционерное общество «Великолукский завод Пластмасс» * Псковская область, г. Великие Луки * ОГРН 1026000905204 * ИНН 6025000518 *

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2021 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2021
Организация **Акционерное общество "Великолукский завод Лесхозмаш"**	по ОКПО	00970313		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	6025000518		
Вид экономической деятельности **Производство автомобилей специального назначения**	по ОКВЭД 2	29.10.5		
Организационно-правовая форма / форма собственности **непубличное акционерное общество / частная**	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Выручка	2110	523 413	483 862
6.	Себестоимость продаж	2120	(481 773)	(454 057)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	41 640	29 805
6.	Коммерческие расходы	2210	(10 040)	(9 568)
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	31 600	20 237
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	1 033	368
	Проценты к уплате	2330	(2 880)	(1 821)
	Прочие доходы	2340	816	810
	Прочие расходы	2350	(7 755)	(3 991)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	22 814	15 603
	Налог на прибыль	2410	(5 357)	(3 556)
	в том числе: текущий налог на прибыль	2411	(1 327)	(1 836)
	отложенный налог на прибыль	2412	(4 030)	(1 720)
	Прочее	2460	-	-
	в том числе:			
	Чистая прибыль (убыток)	2400	17 457	12 047

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 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	17 457	12 047
	СПРАВОЧНО Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ **Василевский Константин Александрович**
(подпись) (расшифровка подписи)

24 февраля 2022 г.

Акционерное общество «Великолукский завод лесохимии» * Псковская область, г. Великие Луки * ОГРН 1026000905204 * ИНН 6025000518 *

Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2021 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2021
Организация **Акционерное общество "Великолукский завод Лесхозмаш"**	по ОКПО	00970313		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	6025000518		
Вид экономической деятельности **Производство автомобилей специального назначения**	по ОКВЭД 2	29.10.5		
Организационно-правовая форма / форма собственности **непубличное акционерное общество / частная**	по ОКОПФ / ОКФС	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 2019 г.	3100	581	-	20 978	29	152 557	174 145
За 2020 г. Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	12 047	12 047
в том числе: чистая прибыль	3211	X	X	X	X	12 047	12 047
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
	3217	-	-	-	-	-	-

Форма 0710004 с.2

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе: убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3200	581	-	20 978	29	164 604	186 192
За 2021 г. Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	20 134	20 134
в том числе: чистая прибыль	3311	X	X	X	X	17 457	17 457
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	2 677	2 677
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	(2 677)	-	-	(2 677)
в том числе: убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	(2 677)	X	-	(2 677)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3300	581	-	18 301	29	184 738	203 649

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	Изменения капитала за 2020 г.		На 31 декабря 2020 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Чистые активы	3600	203 649	186 193	174 145

Руководитель _____ Василевский Константин Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

24 февраля 2022 г.

Акционерное общество «Великолукский завод полупроводниковых приборов» * Псковская область, г. Великие Луки * ОГРН 1026000905204 * ИНН 6025000518

Отчет о движении денежных средств

за Январь - Декабрь 2021 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710005		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2021
Организация **Акционерное общество "Великолукский завод Лесхозмаш"**	по ОКПО	00970313		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	6025000518		
Вид экономической деятельность **Производство автомобилей специального назначения**	по ОКВЭД 2	29.10.5		
Организационно-правовая форма / форма собственности **непубличное акционерное общество / частная**	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	543 319	493 842
в том числе: от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	539 133	488 579
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	208	347
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	3 978	4 916
Платежи - всего	4120	(535 236)	(485 629)
в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(439 776)	(395 844)
в связи с оплатой труда работников	4122	(85 091)	(71 569)
процентов по долговым обязательствам	4123	(2 961)	(1 731)
налога на прибыль организаций	4124	(1 055)	(4 468)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(6 353)	(12 017)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	8 083	8 213
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	902	37 063
в том числе: от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	63
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	-	37 000
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	902	-
Платежи - всего	4220	(15 857)	(40 009)
в том числе: в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(15 857)	(40 009)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(14 955)	(2 946)

Форма 0710005 с.2

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	56 041
в том числе: получение кредитов и займов	4311	-	56 041
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(38 791)	-
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	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(38 791)	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(38 791)	56 041
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(45 663)	61 308
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	65 557	4 249
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	19 894	65 557
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель _____ **Василевский Константин Александрович**
(подпись) (расшифровка подписи)

24 февраля 2022 г.

Акционерное общество «Великолукский Лесозавод» * ОГРН 1026000905204 * ИНН 6025000518 * Псковская область, г. Великие Луки

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021 г.	138	(54)	-	-	-	(23)	-	-	-	138	(77)
	5110	за 2020 г.	119	(63)	50	(31)	31	(22)	-	-	-	138	(54)
в том числе: Прочие нематериальные активы	5101	за 2021 г.	138	(54)	-	-	-	(23)	-	-	-	138	(77)
	5111	за 2020 г.	119	(63)	50	(31)	31	(22)	-	-	-	138	(54)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5130	-	-	1
в том числе: Прочие нематериальные активы	5131	-	-	1

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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	5160	за 2021 г.	-	-	-	-	-
разработкам - всего	5170	за 2020 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению	5180	за 2021 г.	-	-	-	-	-
нематериальных активов - всего	5190	за 2020 г.	-	50	-	(50)	-
в том числе: Свидетельство на товарный знак	5181	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2020 г.	-	50	-	(50)	-

Руководитель _____ Василевский Константин Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

24 февраля 2022 г.

Акционерное общество «Великолукский завод Лесозащ» Псковская область, г. Великие Луки ОГРН 1026000905204 ИНН 6025000518

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021 г.	122 126	(80 503)	47 071	(2 265)	2 265	(11 113)	-	-	-	166 932	(89 351)
	5210	за 2020 г.	116 824	(76 733)	6 792	(1 490)	1 490	(5 260)	-	-	-	122 126	(80 503)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2021 г.	78 119	(60 147)	45 426	(2 115)	2 115	(10 084)	-	-	-	121 430	(68 116)
	5211	за 2020 г.	73 766	(56 969)	5 833	(1 480)	1 480	(4 658)	-	-	-	78 119	(60 147)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2021 г.	4 370	(3 826)	1 645	(67)	67	(490)	-	-	-	5 948	(4 249)
	5212	за 2020 г.	4 302	(3 630)	68	-	-	(196)	-	-	-	4 370	(3 826)
Здания	5203	за 2021 г.	27 851	(14 121)	-	(54)	54	(348)	-	-	-	27 797	(14 415)
	5213	за 2020 г.	27 851	(13 773)	-	-	-	(348)	-	-	-	27 851	(14 121)
Земельные участки	5204	за 2021 г.	7 636	-	-	-	-	-	-	-	-	7 636	-
	5214	за 2020 г.	7 636	-	-	-	-	-	-	-	-	7 636	-
Транспортные средства	5205	за 2021 г.	995	(147)	-	(22)	22	(176)	-	-	-	973	(301)
	5215	за 2020 г.	104	(104)	891	-	-	(43)	-	-	-	995	(147)
Сооружения	5206	за 2021 г.	2 717	(2 262)	-	(7)	7	(15)	-	-	-	2 710	(2 270)
	5216	за 2020 г.	2 727	(2 257)	-	(10)	10	(15)	-	-	-	2 717	(2 262)
Другие виды основных средств	5207	за 2021 г.	438	-	-	-	-	-	-	-	-	438	-
	5217	за 2020 г.	438	-	-	-	-	-	-	-	-	438	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2021 г.	38 589	21 583	-	(47 071)	13 101
	5250	за 2020 г.	2 430	42 950	-	(6 792)	38 588
в том числе: РЕКОНСТРУКЦИЯ ЦЕХА	5241	за 2021 г.	210	613	-	-	823
	5251	за 2020 г.	-	210	-	-	210
Инженерно бытовой корпус	5242	за 2021 г.	2 340	-	-	-	2 340
	5252	за 2020 г.	2 340	-	-	-	2 340
НАВЕС (склад металла)	5243	за 2021 г.	1 864	6 316	-	-	8 180
	5253	за 2020 г.	-	1 864	-	-	1 864
Стенд для испытания АЦ наклон	5244	за 2021 г.	-	411	-	-	411
	5254	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Стенд для испытания Г/м	5245	за 2021 г.	-	1 347	-	-	1 347
	5255	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Компрессор	5246	за 2021 г.	1 329	146	-	(1 474)	-
	5256	за 2020 г.	-	1 329	-	-	1 329
Система ГАЗОВОГО ОТОПЛЕНИЯ	5247	за 2021 г.	22 027	2 705	-	(24 733)	-
	5257	за 2020 г.	90	21 937	-	-	22 027
Установка дробеструйной очистки	5248	за 2021 г.	5 069	2 386	-	(7 455)	-
	5258	за 2020 г.	-	5 069	-	-	5 069
Окрасочно-сушильная камера	5249	за 2021 г.	5 304	3 276	-	(8 580)	-
	5259	за 2020 г.	-	5 304	-	-	5 304
Система GSM контроля загазованности "Кристалл-3"		за 2021 г.	445	118	-	(563)	-
		за 2020 г.	-	2 687	-	(2 242)	445
Система видеонаблюдения (дооборудование)		за 2021 г.	-	131	-	(131)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Шкаф сушильный (2 шт.)		за 2021 г.	-	95	-	(95)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Плоттер латексный		за 2021 г.	-	756	-	(756)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Весы автомобильные		за 2021 г.	-	159	-	(159)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
ТЕЛЕЖКИ (3 шт.)		за 2021 г.	-	203	-	(203)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Полуавтомат сварочный Ehave CM500 (G)		за 2021 г.	-	146	-	(146)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Система пожаротушения		за 2021 г.	-	397	-	(397)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Полуавтомат сварочный DEX DM3000		за 2021 г.	-	70	-	(70)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Пуансон P4/85" H=250		за 2021 г.	-	105	-	(105)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Пуансон 85" H=175		за 2021 г.	-	105	-	(105)	-

		за 2020 г.	-	-	-	-	-	-
Пуансон 88" H=175		за 2021 г.	-	188	-	(188)	-	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-	-
Матрица V=10		за 2021 г.	-	50	-	(50)	-	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-	-
Матрица V=12		за 2021 г.	-	50	-	(50)	-	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-	-
Матрица V=24		за 2021 г.	-	60	-	(60)	-	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-	-
Пуансон P4/85" H=250.		за 2021 г.	-	105	-	(105)	-	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-	-
Пуансон P4/85" H=250..		за 2021 г.	-	105	-	(105)	-	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-	-
Пуансон P4/85" H=250...		за 2021 г.	-	105	-	(105)	-	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-	-
Пуансон P4/85" H=250....		за 2021 г.	-	105	-	(105)	-	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-	-
Пуансон P4/85" H=250.....		за 2021 г.	-	105	-	(105)	-	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-	-
Пуансон P4/85" H=250.....		за 2021 г.	-	105	-	(105)	-	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-	-
Пуансон P4/85" H=250.....		за 2021 г.	-	105	-	(105)	-	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-	-
Плоттер режущий		за 2021 г.	-	326	-	(326)	-	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-	-
Комплект для отливки вал		за 2021 г.	-	73	-	(73)	-	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-	-
Стол сварочный		за 2021 г.	-	540	-	(540)	-	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-	-
Контейнер для стружки		за 2021 г.	-	76	-	(76)	-	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-	-
Кран мостовой, электрический,однобалочный г/п 5т,пролет 10,5м		за 2021 г.	-	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	827	-	(827)	-	-
Аппарат аргонно-дуговой сварки б/у		за 2021 г.	-	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	50	-	(50)	-	-
Стенд для сборки кузовов		за 2021 г.	-	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	97	-	(97)	-	-
Станок магнитный сверлильный MBE35N		за 2021 г.	-	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	40	-	(40)	-	-
Электротележка ЭТ-3012УМ		за 2021 г.	-	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	891	-	(891)	-	-
Колесный блок KF "Лиса-4"		за 2021 г.	-	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	68	-	(68)	-	-
Кран мостовой, электрический однобалочный г/п 5т,пролет 17,184м в/п 6,644м		за 2021 г.	-	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	1 263	-	(1 263)	-	-
Мотор-редукторы 3 шт.		за 2021 г.	-	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	269	-	(269)	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	694	-
в том числе:			
Система GSM контроля загазованности "Кристалл-3"	5261	563	-
Система видеонаблюдения *	5262	131	-
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 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	12 252	12 252
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	1 128	1 128	1 128
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	29 655	31 373	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____ Василевский Константин Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

24 февраля 2022 г.

Акционерное общество «Великолукский завод лесохозяйственных машин» Псковская область, г. Великие Луки ОГРН 1026000905204 ИНН 6025000518

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первона-чальная стоимость	накоплен-ная коррек-тировка	Поступило	первона-чальная стоимость	накоплен-ная коррек-тировка			первона-чальная стоимость	накоплен-ная коррек-тировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2020 г.	37 000	-	-	37 000	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2020 г.	37 000	-	-	37 000	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ Василевский Константин Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

24 февраля 2022 г.

Акционерное общество "Великолукский завод "Экскаватор" * Псковская область, г. Великие Луки * ОГРН 1026000905204 * ИНН 6025000518 *

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			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 2021 г.	73 776	(12)	73 764	1 861 722	(1 804 578)	12	(88)	X	130 917	(88)	130 829
	5420	за 2020 г.	64 437	(45)	64 392	1 260 710	(1 251 381)	45	(12)	X	73 776	(12)	73 764
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021 г.	62 555	(12)	62 543	867 654	(830 093)	12	(88)	454 404	100 116	(88)	100 028
	5421	за 2020 г.	46 540	(45)	46 495	355 828	(339 828)	45	(12)	311 728	62 555	(12)	62 543
Готовая продукция	5402	за 2021 г.	11 132	-	11 132	489 099	(481 134)	-	-	2 128	19 094	-	19 094
	5422	за 2020 г.	17 552	-	17 552	447 637	(454 057)	-	-	1 870	11 132	-	11 132
Товары для перепродажи	5403	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021 г.	89	-	89	504 969	(493 351)	-	-	-	11 707	-	11 707
	5425	за 2020 г.	345	-	345	447 662	(447 918)	-	-	-	89	-	89
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021 г.	-	-	-	10 040	(10 040)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020 г.	-	-	-	9 568	(9 568)	-	-	-	-	-	-
	5507	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____ Василевский Константин Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

24 февраля 2022 г.

Акционерное общество "Великолукский завод Лесхозмаш" Псковская область, г. Великие Луки ОГРН 1026000905204 ИНН 6025000518

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	
					поступление		выбыло							
			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	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021 г.	44 556	(8 722)	943 837	-	(922 414)	1 949	(999)	-	187	-	65 979	(9 672)
	5530	за 2020 г.	58 061	(8 691)	954 883	484	(968 872)	-	-	-	-	1 206	44 556	(8 722)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021 г.	11 810	(7 723)	613 401	-	(574 621)	85	-	-	-	-	50 590	(7 808)
	5531	за 2020 г.	19 430	(7 692)	578 684	484	(586 788)	-	-	-	-	-	11 810	(7 723)
Авансы выданные	5512	за 2021 г.	27 739	(999)	330 410	-	(343 287)	1 354	(999)	-	-	-	14 862	(1 354)
	5532	за 2020 г.	29 948	(999)	374 749	-	(376 958)	-	-	-	-	-	27 739	(999)
Прочая	5513	за 2021 г.	5 007	-	26	-	(4 506)	510	-	-	187	-	527	(510)
	5533	за 2020 г.	8 683	-	1 450	-	(5 126)	-	-	-	-	1 206	5 007	-
	5514	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021 г.	44 556	(8 722)	943 837	-	(922 414)	1 949	(999)	X	187	-	65 979	(9 672)
	5520	за 2020 г.	58 061	(8 691)	954 883	484	(968 872)	-	-	X	-	1 206	44 556	(8 722)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	9 672	-	8 722	-	8 691	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	8 318	-	7 723	-	7 692	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	1 354	-	999	-	999	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021 г.	16 794	1 016 809	-	958 548	-	-	187	-	75 055
	5580	за 2020 г.	24 926	825 323	3	(833 458)	-	-	-	1 206	16 794
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021 г.	2 524	565 973	-	(553 262)	-	-	-	-	15 235
	5581	за 2020 г.	2 194	517 314	-	(516 984)	-	-	-	-	2 524
авансы полученные	5562	за 2021 г.	2 666	227 871	-	(179 216)	-	-	-	-	51 321
	5582	за 2020 г.	3 422	98 805	-	(99 561)	-	-	-	-	2 666
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021 г.	6 191	151 560	-	(153 230)	-	-	187	-	4 521
	5583	за 2020 г.	14 653	148 838	3	(157 303)	-	-	-	1 206	6 191
кредиты	5564	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020 г.	11	-	-	(11)	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021 г.	5 413	71 405	-	(72 840)	-	-	-	-	3 978
	5586	за 2020 г.	4 646	60 366	-	(59 599)	-	-	-	-	5 413
	5567	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021 г.	16 794	1 016 809	-	958 548	-	X	187	-	75 055
	5570	за 2020 г.	24 926	825 323	3	(833 458)	-	X	-	1 206	16 794

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

Руководитель _____ Василевский Константин Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

24 февраля 2022 г.

Акционерное общество "Великолукский завод лесохозмаш" * Псковская область, г. Великие Луки * ОГРН 1026000905204 * ИНН 6025000518 *

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Материальные затраты	5610	362 928	330 483
Расходы на оплату труда	5620	63 655	54 402
Отчисления на социальные нужды	5630	12 008	12 158
Амортизация	5640	11 096	5 272
Прочие затраты	5650	62 486	54 653
Итого по элементам	5660	512 173	456 968
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(20 360)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	6 657
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	491 813	463 625

Руководитель _____ Василевский Константин Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

24 февраля 2022 г.

Акционерное общество «Великолукский завод пассажирского машиностроения» * Псковская область, г. Великие Луки * ОГРН 1026000905204 * ИНН 6025000518 *

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	3 880	7 311	(7 743)	-	3 448
в том числе:						
Резервы на отпуска	5701	3 880	7 311	(7 743)	-	3 448

Руководитель _____ Василевский Константин Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

24 февраля 2022 г.

Акционерное общество "Великолукский завод Лесохимик" Псковская область, г. Великие Луки ОГРН 1026000905204 ИНН 6025000518

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	-	-	9 000
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	51 232	72 286	14 919
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ Василевский Константин Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

24 февраля 2022 г.

Акционерное общество "Великолукский завод Лесхозмаш" Псковская область, г. Великие Луки ОГРН 1026000905204 ИНН 6025000518

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2021 г.		за 2020 г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	902		-	
в том числе: на текущие расходы		5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы		5905	902		-	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2021 г.	5910	-	-	-	-
	за 2020 г.	5920	-	-	-	-
в том числе:	за 2021 г.	5911	-	-	-	-
	за 2020 г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ Василевский Константин Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

24 февраля 2022 г.

Акционерное общество «Великолукский завод Лесхозмаш» Псковская область, г. Великие Луки ОГРН 1026000905204 ИНН 6025000518

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ АО «ВЕЛИКОЛУКСКИЙ ЗАВОД ЛЕСХОЗМАШ» ЗА 2021 ГОД

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

АО «Великолукский завод Лесхозмаш», именуемое в дальнейшем Общество, создано в 1992 году на основании решения акционеров.
20 мая 1996г. на основании закона «Об акционерных обществах» общим собранием акционеров изменено наименование Общества, взамен акционерного общества открытого типа «Великолукский завод Лесхозмаш» именовать Открытое акционерное общество Великолукский завод Лесхозмаш».
12 апреля 2016г. было изменено наименование Открытое акционерное общество «Великолукский завод Лесхозмаш» на Акционерное общество «Великолукский завод Лесхозмаш» (Лист записи из ЕГРЮЛ от 12.04.2016 ГРН 2166027122270).

Место нахождения Общества:
182110, г.Великие Луки, набережная Новослободская, дом 54.

Общество состоит на учете в Межрайонной инспекции ФНС №2 по Псковской области.

Общество не имеет филиалов/ представительств.

Дочерних и зависимых обществ нет.

Согласно, выписке из реестра акционеров, акционерами по состоянию на 31.12.2021г. Общества являются 29 человек (в 2020г. – 29 человек, в 2019 г. - 29 человек). Обществом размещены обыкновенные именные акции в количестве 58 112 штук, номинальной стоимостью 10 рублей. Размер уставного капитала составляет 581 тыс. руб., уставной капитал полностью оплачен.

Совета директоров нет.

Среднесписочная численность сотрудников Общества за 2021г. составила 96 человек (в 2020г. – 96 человек, в 2019г. - 96 человек).

1.1 Основная деятельность

Главным направлением деятельности общества в 2021г. является: Производство автомобилей специального назначения.

1.2 Управление обществом

Высшим органом управления Общества является общее собрание акционеров общества.
Органом управления Общества являются:
- генеральный директор, исполняющий функции единоличного исполнительного органа.

1.3 Основа составления отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011 № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации от 29 июля 1998 г. № 34н, а также Положения по учетной политике, утвержденного приказом Общества от 30.12.2020г. № 232.

Активы и обязательства оцениваются в отчетности по фактическим затратам, за исключением основных средств, которые показываются в отчетности по остаточной стоимости.

В бухгалтерской отчетности финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные активы и обязательства предоставляются как долгосрочные.

Показатели об отдельных активах, обязательствах, доходах, расходах и хозяйственных операциях приводятся в бухгалтерской отчетности обособленно в случае их существенности и если без знания о них заинтересованным пользователям невозможна оценка финансового положения Общества или финансовых результатов его деятельности.

Бухгалтерский учет ведется бухгалтерской службой Общества с применением программы «1С:Предприятие», Конфигурация: Управление производственным предприятием, редакция 1.3, с использованием рабочего Плана счетов, разработанного Обществом на основании типового Плана счетов, утвержденного Приказом Минфина РФ от 31.10.2000 г. № 94н.

1.4 Экономическая среда, в которой Общество осуществляет свою деятельность

После окончания финансового года, в феврале 2022 произошли внешнеполитические события, связанные с действиями Правительства Российской Федерации по признанию независимости Луганской и Донецкой народных республик и началом специальной военной операции по демилитаризации Украины. Следствием указанных событий стали падение финансовых рынков, непрогнозируемые изменения курсов валют, введение санкций. Невозможно предвидеть, как данная ситуация будет развиваться в будущем, и это создает неопределенность в отношении деятельности российского бизнеса в целом. Руководство Общества непрерывно оценивает ситуацию. В настоящее время Общество осуществляет свою деятельность в прежнем режиме. Руководство Общества считает, что чрезвычайная ситуация не скажется критическим образом на деятельности и финансовых показателях Общества в обозримом будущем. Однако данный вывод основывается на информации, доступной на момент подписания данной бухгалтерской отчетности и влияние дальнейших событий на деятельность Общества в дальнейшем может отличаться от оценки руководства.

2. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

2.1 Основные средства

К основным средствам в бухгалтерском учете относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01) и стоимостью более 40 000 руб. за единицу.

В бухгалтерской отчетности основные средства показаны по первоначальной или восстановительной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за время их эксплуатации.

Амортизация основных средств, приобретенных начиная с 1 января 2002г., производится по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования.

Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденная постановлением Правительства Российской Федерации от 01 января 2002г. № 1, используется в качестве одного из источников информации о сроках полезного использования.

Амортизация по всем группам основных средств начисляется линейным способом.

Сроки полезного использования по основным группам основных средств:

- Здания и сооружения – свыше 30 лет;
- Машины и оборудование – от 5 до 15 лет;
- Производственно-хозяйственный инвентарь – от 2 до 5 лет;
- Транспортные средства – от 5 до 7 лет;
- Земельные участки – бессрочно.

Амортизация не начисляется по:

- полностью самортизированным объектам, не списанным с баланса;
- по земельным участкам;
- по объектам стоимостью не более 40 000 руб. за единицу, которые в соответствии с принятой учетной политикой организации учитываются в составе материально-производственных запасов.

2.2 Нематериальные активы

Начисление амортизации нематериальных активов в отчетном периоде осуществляется линейным способом.

Сумма начисленных амортизационных отчислений нематериальных активов за 2021 г. составила 23 тыс. руб.

По оценкам руководства в отчетном периоде отсутствовали обстоятельства для изменения ранее используемых способов начисления амортизации нематериальных активов.

В течение отчетного периода в хозяйственной деятельности не имели место обстоятельства, обусловившие изменение срока полезного использования отдельных объектов нематериальных активов.

Проведение переоценки нематериальных активов не предусмотрено.

Сведения о нематериальных активах с определенным сроком полезного использования за 2021 г.

(тыс. руб.)

Наименование нематериального актива	Первоначальная стоимость, тыс. руб.	Срок полезного использования	Способ начисления амортизации
Товарный знак	50	119 мес.	линейный
Интернет - сайт www.leshozmash.ru	88	60 мес.	линейный
ИТОГО	138		

2.3 Финансовые вложения

Финансовые вложения учтены по первоначальной стоимости, представляющей фактические затраты на их приобретение, кроме финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость.

Финансовые вложения подразделяются на долгосрочные – более 12 месяцев и краткосрочные – не превышающие 12 месяцев.

При выбытии активов, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется организацией исходя из последней оценки.

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе прочих доходов и расходов.

2.4 Материально производственные запасы

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения с 2021г. ФСБУ 5/2019 отражены перспективно.

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение.

У каждой единицы учета МПЗ имеется номенклатурный номер (код).

Оценка материально-производственных запасов при их выбытии осуществляется методом ФИФО.

Затраты по доставке товаров до складов, производимые до момента их передачи в производство, учитываются на отдельном счете (сч.16), включаются в состав расходов пропорционально списанным материалам в производство.

2.5 Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном в отчетном году, но относящиеся к будущим отчетным периодам, отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся. В бухгалтерском балансе расходы будущих периодов долгосрочного характера отражаются по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» бухгалтерского баланса, краткосрочного характера по строке 1260 «Прочие оборотные активы» бухгалтерского баланса.

2.6 Дебиторская и кредиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками).
Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой.
Сомнительная дебиторская задолженность с высокой вероятностью непогашения отражена за минусом начисленных резервов по сомнительным долгам.
Сомнительной дебиторской задолженностью признается дебиторская задолженность по расчетному документу, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспеченна надежными гарантиями.
Начисленные резервы по сомнительным долгам отнесены на прочие расходы.
При оплате сомнительной задолженности, по которой был создан резерв, соответствующая сумма резерва восстанавливается и относится на прочие доходы.
В табличной форме 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету и финансовых результатах, данные раскрываются развернуто (БЕЗ ВЫЧИТАНИЯ) дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Аналогично представляется информация о кредиторской задолженности.

2.7 Кредиты и займы полученные

Проценты по кредитам и займам полученным признаются в составе прочих расходов в том отчетном периоде, в котором они возникли.
Общество отражает задолженность по полученным от займодавцам займам и (или кредитам) в сумме фактически поступивших денежных средств.

На 31 декабря 2021 г. ключевая ставка Центрального банка РФ составляет 8,5 %.
В течение 2021г. произошло повышение ключевой ставки Центрального банка Российской Федерации с 4,25% до 8,5%.

2.8 Отложенные налоги

Информация о постоянных и временных разницах формируется Обществом на основании первичных учетных документов. Определение величины текущего налога на прибыль в бухгалтерском учете производится на основании отраженных в нем показателей условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль, постоянных налоговых доходов и постоянных налоговых расходов, отложенных налоговых активов и обязательств. Эта величина соответствует сумме текущего налога по декларации по налогу на прибыль.
Суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств отражаются развернуто в составе внеоборотных активов и долгосрочных обязательств соответственно.

2.9 Признание выручки

Выручка при продаже продукции и оказании услуг признается по мере отгрузки товаров покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

2.10 Признание расходов

Расходы Общества в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.
Коммерческие расходы, ежемесячно списываются на расходы по обычным видам деятельности и отражаются по строке 2210 «Коммерческие расходы» отчета о финансовых результатах.

В табличных Пояснениях в разделе 6 «Затраты на производство» раскрыты расходы по обычным видам деятельности, коммерческие расходы, управленческие расходы. Итоговая сумма по стр. 5600 табличных Пояснений равна сумме строк 2120, 2210 Отчета о финансовых результатах.

2.11 Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

К денежным средствам и их эквивалентам относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.
Общество относит к денежным эквивалентам депозиты до востребования, а также краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок не более 14 дней, и отражает их по статье «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса.
В отчете о движении денежных средств (ОДДС) свернуто отражены денежные потоки:
- НДС в составе поступлений от покупателей/заказчиков, платежей поставщикам/подрядчикам и платежей в бюджетную систему РФ.
- Суммы денежных средств, направленные на оплату товаров, работ, услуг показываются за минусом НДС и возвратов денежных средств от поставщиков, суммы поступлений от продажи товаров, работ, услуг показываются за минусом НДС и возвратов денежных средств, осуществленных в адрес покупателей.
- Сумма НДС свернуто = НДС в составе поступлений от покупателей/заказчиков – НДС в составе платежей поставщикам/ подрядчикам – платежи по НДС в бюджет.
Итоговый поток в части НДС отражен в разделе «Денежные потоки от текущих операций» по строке «Прочие платежи».

2.12 Оценочные обязательства

Общество признает в бухгалтерском учете следующие оценочные обязательства:
- по оплате отпусков

Сумма обязательств по оплате отпусков определяется, исходя из количества заработанных, но не использованных всеми сотрудниками дней основного и дополнительного отпуска за все время их работы в Обществе на отчетную дату и среднедневной заработной платы.
Оценочные обязательства отражаются в бухгалтерском балансе по статье «Оценочные обязательства (строка 1540).

2.13 Налогообложение

Общество формирует в бухгалтерском учете информацию о налоге на прибыль в соответствии с ПБУ 18/02. Постоянные и временные разницы отражаются в бухгалтерском обособленно. Временные разницы учитываются дифференцированно по видам активов и обязательств, в оценке которых возникла разница.
Суммы отложенного актива и отложенного налогового обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто в составе внеоборотных активов по строке 1180 «Отложенные налоговые активы» и долгосрочных обязательств по строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса соответственно.
Величина текущего налога на прибыль определяется на основании данных, сформированных в бухгалтерском учете Общества, и отражается в отчете о финансовых результатах по строке 2411 «Текущий налог на прибыль».

2.14 Изменения в учетной политике

В учетную политику Общества на 2021 год были внесены следующие изменения: закреплен перспективный порядок отражения последствий изменения учетной политики в связи с началом применения Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», уточнен перечень объектов, учитываемых в составе запасов, определен порядок оценки запасов при первоначальном признании, в том числе при приобретении запасов на условиях отсрочки (рассрочки) платежа, а также уточнен порядок формирования резерва под обесценение запасов.

В связи с обязательным применением с 01 января 2022 г. Федеральных стандартов бухгалтерского ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», ФСБУ 6/2020 "Основные средства" и ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения" внесены изменения в учетную политику на 2022 год.

3. РАСКРЫТИЕ ИМУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ

3.1 Вступительные и сравнительные данные

Показатели бухгалтерской отчетности за предыдущие года не корректировались.

3.2 Уставный капитал и дивиденды

Уставный капитал 581 тыс. руб.
Дивиденды по итогам работы 2020г. решено не выплачивать.
Базовая прибыль на 1 акцию – 300,40 рублей.

3.3 Нематериальные активы

Нематериальные активы с неопределенным сроком полезного использования у Общества отсутствовали.
Способ определения амортизации и сроки полезного использования нематериальных активов по состоянию на отчетную дату не пересматривались.

3.4 Прочие внеоборотные активы

В составе прочих внеоборотных активов учтены авансы на приобретение ОС в сумме 1 117 тыс.руб. и долгосрочные расходы будущих периодов в сумме 196 тыс.руб. по состоянию на 31.12.2021г., 518 тыс.руб. по состоянию на 31.12.2020г., 323 тыс.руб. по состоянию на 31.12.2019г. (без НДС).

3.5 Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения

Долгосрочных финансовых вложений по состоянию на 31.12.2021г. нет.
В составе краткосрочных финансовых вложений Общества отражены следующие депозиты:

(тыс.руб.)

Организации	Валюта депозита	Ставка	Остаток по состоянию на 31.12.2021	Остаток по состоянию на 31.12.2020	Остаток по состоянию на 31.12.2019
ПАО «Россельхозбанк»	Руб.	7-5,3%			37 000

В 2021 году процентные ставки по депозитам составили от 7,15% до 3,6%, в 2020 году - от 5,3 % до 3,5%, в 2019 году - от 7% до 5,3%.

3.6 Дебиторская задолженность

Информация раскрывается в табличных формах 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» и 5.2 «Просроченная дебиторская задолженность Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.
Общество создает резерв по сомнительной задолженности. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.
Дебиторская задолженность по статье 1230 «Дебиторская задолженность» показана за минусом резервов по сомнительным долгам, которые составили 49 370 тыс. руб., 35 834 тыс. руб., 57 424 тыс. руб. на 31 декабря 2021, 2020 и 2019 г. соответственно.

3.7 Денежные средства и денежные эквиваленты

Состав денежных средств и денежных эквивалентов:

(тыс.руб.)

	на 31.12.2021г.	на 31.12.2020г.	на 31.12.2019г.
Средства в кассе	3	84	19
Средства на расчетных счетах	290	9 210	3 849
Средства на специальных счетах в банках	101	263	381
Средства на валютных счетах	0	0	0
Итого денежные средства	**394**	**9 557**	**4 249**
Банковские депозиты до востребования	0	0	0
Краткосрочные банковские депозиты (до 1 мес.)	19 500	56 000	0

Итого денежные эквиваленты	**19 500**	**56 000**	**0**
Всего денежных средств	**19 894**	**65 557**	**4 249**

К денежным эквивалентам относятся краткосрочные банковские депозиты (сроком размещения менее 14 дней), а также депозиты до востребования (п.5 ПБУ 23/2011).
По состоянию на 31.12.2021 г., 31.12.2020 г. и 31.12.2019 г. существенных сумм денежных средств и их эквивалентов, которые были бы Обществу недоступны для использования, нет.

3.8 Кредиты и займы

В 2019 году Общество не получало долгосрочные кредиты и займы.

В 2019 году Общество пользовалось краткосрочными кредитами ПАО Сбербанка России:
Общая сумма полученных кредитных средств в течение 2019 г. составила 50 065 тыс.руб. Все кредиты были погашены досрочно до 31.12.2019г. Сумма начисленных процентов за 2019 г. составила 542 тыс. руб., уплачено процентов 531 тыс.руб.
По состоянию на 31.12.2019 г. у Общества имеется действующий договор с ПАО Сбербанк России об овердрафтном кредите от 16.08.2019г. сроком действия до 10.08.2020г. Лимит овердрафтного кредитования составляет 9 000 тыс.руб., который пересчитывается банком каждые 30 дней.

В 2020 году Общество получило долгосрочный кредит, на 3 года, в ПАО БАНК "ФК ОТКРЫТИЕ" на газификацию. Сумма полученных кредитных средств в течение 2020г. составила 13 482 тыс.руб., погашено - 1 758 тыс.руб., начислено процентов - 282 тыс.руб.
В 2021 году погашено – 4 690 тыс.руб., начислено процентов – 561 тыс.руб.

Долгосрочные кредиты и займы:

(тыс. руб.)

Виды полученных заемных средств	Валюта кредита / Процентная ставка	Период выдачи/ погашения	Остаток задолженности по состоянию на 31.12.2021		Остаток задолженности по состоянию на 31.12.2020		Остаток задолженности по состоянию на 31.12.2019	
			задолженность	проценты	задолженность	проценты	задолженность	проценты
Кредиты полученные	руб./ 5,9	2020/2023	7 034		11 724			

В 2020 году Общество пользовалось краткосрочными кредитами ПАО Сбербанка России.
Общая сумма полученных кредитных средств в течение 2020г. составила 21 033 тыс.руб. Все кредиты были погашены досрочно. Сумма начисленных процентов за 2020г. составила 317 тыс.руб.
В 2020 году Общество пользовалось краткосрочными кредитами, в ПАО БАНК "ФК ОТКРЫТИЕ".
Общая сумма полученных кредитных средств в течение 2020г. составила 139 568 тыс.руб., погашено – 95 251 тыс.руб. Все кредиты погашаются в сроки, установленные договорами, нарушений нет. Сумма начисленных процентов за 2020г. составила 1 222 тыс.руб.
В 2021 году Общество пользовалось краткосрочными кредитами АО "АЛЬФА-БАНК". Общая сумма полученных кредитных средств в течение 2021г. составила 13 058 тыс.руб.

Все кредиты были погашены досрочно. Сумма начисленных процентов за 2021г. составила 223 тыс.руб.
В 2021 году Общество пользовалось краткосрочными кредитами, в ПАО БАНК "ФК ОТКРЫТИЕ".
Общая сумма полученных кредитных средств в течение 2021г. составила 120 961 тыс.руб., погашено – 155 063 тыс.руб. Все кредиты погашаются в сроки, установленные договорами, нарушений нет. Сумма начисленных процентов за 2021г. составила 2 096 тыс.руб.

Краткосрочные кредиты и займы

(тыс. руб.)

Виды полученных заемных средств	Валюта кредита / Процентная ставка	Период выдачи/ погашения	Остаток задолженности по состоянию на 31.12.2021		Остаток задолженности по состоянию на 31.12.2020		Остаток задолженности по состоянию на 31.12.2019	
			задолженность	Проценты	задолженность	проценты	задолженность	проценты
Кредиты полученные	руб./ 5	2021/2022	10 215	15	44 317	90		11
Проценты по долг.кредиту				5		11		

3.9 Прочие оборотные активы

По строке 1260 «Прочие оборотные активы» отражены:
- расходы будущих периодов в сумме 509 тыс. руб.
- НДС с авансов выданных в сумме 1 426 тыс. руб.

3.10 Кредиторская задолженность

Информация раскрывается в табличных формах 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» и 5.4 «Просроченная кредиторская задолженность Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.11 Оценочные обязательства

Общество признает в бухгалтерском учете оценочное обязательство по оплате отпусков. Оценочные обязательства на оплату предстоящих отпусков создается по состоянию на 31.12.2021г.
Резерв создается как непосредственно в части оплаты отпусков, компенсаций за неиспользованные отпуска, так и в части, приходящихся на эти выплаты страховых взносов.
В 2021г. по строке 1540 «Оценочные обязательства» раздел V «Краткосрочные обязательства» бухгалтерского баланса было отражено оценочное обязательство на 31.12.2021г. в сумме 3 448 тыс. руб. на выплату отпускных работникам, на 31.12.2020г. - 3 880 тыс.руб., на 31.12.2019г. – 3 174 тыс.руб.

3.12 Доходы будущих периодов

Доходов будущих периодов Общество не имеет.

3.13 Доходы по обычным видам деятельности

Выручка от продаж:

(тыс. руб.)

Вид выручки	2021 год	2020 год	Увеличение/ уменьшение (+/-)	Увеличение/ Уменьшение % (2021-2020 г / 2020 г * 100%)
Выручка от продажи продукции	445 361	473 450	- 28 089	-5,9%
Выручка от продажи металлолома	2 192	862	1 330	154,3%
Выручка от продажи ОС	0	63	-63	-100%
Выручка от продажи продукции на экспорт	71 281	8 892	62 389	701,6%
Выручка от выполнения подрядных работ	4 070	0	4 070	100%
Выручка от сдачи имущества в аренду	500	591	-91	-15,4%
Выручка прочая	9	4	5	125%
Итого	**523 413**	**483 862**	**39 551**	**8,2%**

3.14 Прочие доходы и расходы

(тыс.руб.)

Прочие доходы	2021г.	2020г.	2019г.
Возврат госпошлины	1		30
Возврат ОСАГО			3
Возврат пени и госпошлины по суду			549
Возмещение расходов (предупр.меры ФСС)	63	55	75
Госпошлина по суду (Уралтрансмаш)		53	
Проценты за пользование чужими денежными средствами по суду (Уралтрансмаш)		417	
Пени по суду (ДЭП №275)		14	
Резерв под снижение стоимости ТМЦ		33	85
Переплата по земельному налогу за 2017, 2018гг.			430
Плата за аренду квартир		238	272
Субсидия (возмещение затрат на приобретение ОС)	752		
ИТОГО	**816**	**810**	**1 444**
Прочие расходы			
Госпошлина	35	6	68
Неустойка по исполнению контракта	1 485	166	147
Выплаты за счет прибыли	971	1 310	808
Налоги с выплат за счет прибыли	192	280	241
Налог на имущество	491	475	304
Резерв по сомнительным долгам	1 949	31	799
Резерв под снижение стоимости ТМЦ	76		45
Услуги банка	240	292	512
Комиссии за банковские гарантии	402	500	

Комиссии за независимую гарантию фонда МСП	38	18	
Услуги по ведению реестра акционеров	52	25	15
Списание Дт задолженности		18	1
Штраф за наруш.труд.законодательства	50		105
Превышение ПДК	99	105	87
Плата за загрязнение окружающей среды (сверх норм)	77	70	
Благоустройство территории	1 136	109	96
Благотворительная помощь	35	65	230
Корректировка реализации (ПСС)		331	
Прочие расходы за счет прибыли	427	190	219
ИТОГО	**7 755**	**3 991**	**3 677**

3.12 Налоги

Сумма налога на прибыль, определенная исходя из бухгалтерской прибыли (сумма условного расхода по налогу на прибыль) за отчетный год составила 4 563 тыс. руб.
Налоговая ставка по налогу на прибыль в 2021 г. составляла 20 %.
В отчетном году сумма постоянного налогового расхода, повлиявшего на корректировку условного расхода по налогу на прибыль в целях определения налога на прибыль, исчисляемого по данным налогового учета (текущего налога на прибыль) составила 794 тыс. руб.
Указанные постоянные разницы связаны с различиями в признании в бухгалтерском учете и налогообложении расходов производственного характера сверх установленных норм и прочих расходов, не уменьшающих налоговую базу по налогу на прибыль.
Информация о постоянных и временных разницах формируется Обществом на основании первичных учетных документов. Определение величины текущего налога на прибыль в бухгалтерском учете производится на основании отраженных в нем показателей условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль, постоянных налоговых активов и обязательств. Эта величина соответствует сумме текущего налога по декларации по налогу на прибыль.
Сумма отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств отражаются развернуто в составе внеоборотных активов и долгосрочных обязательств соответственно.
Общая сумма отложенных налоговых активов, повлиявших на корректировку условного расхода по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль, исчисляемого по данным налогового учета составила в том числе:

(тыс.руб.)

Вид отложенного актива/обязательства	Сальдо на 01.01.2021г.	Начислено	Погашено	Сальдо на 31.12.2021г.
ОНА сч.09				
ОС, НМА	48	7	2	53
Резерв на отпуска	776	1 462	1 548	690
Резерв долгов	1 744	390	200	1 934
Налоговый убыток	1 062	0	1062	0
ИТОГО	**3 630**	1 859	2 812	**2 677**
ОНО сч.77				
Готовая продукция	354	1 890	1 668	576
Незавершенное производство	0	1 361	880	481
Основные средства	1 138	2 842	508	3 472
ИТОГО	**1 492**	6 133	3 056	**4 569**

Общество применяет новую редакцию ПБУ 18/02 (в редакции Приказа от 20 ноября 2018 г. N 236н), с целей представления данных в бухгалтерской отчетности Общество применило новую редакцию Приказа Минфина № 66н (ред. от 19.04.2019 г., в соответствии с Приказом Минфина России N 61н).

Данные в бухгалтерской отчетности (в отчете о финансовых результатах) были представлены в соответствии с информационным сообщением Минфина России от 28.05.2019 № ИС-учет-18 "Об изменениях приказа Минфина России от 02.07.2010 № 66н".

На основании вышеуказанного в бухгалтерской отчетности в отчете о финансовых результатах) Общество по стр. 2410 «Налог на прибыль» Общество отразило данные о налоге на прибыль с подразделением на текущий налог на прибыль (стр. 2411) и отложенный налог на прибыль (стр. 2412).

Текущий налог на прибыль за 2021 г. составил 1 327 тыс. руб..

В составе отложенного налога на прибыль по стр.2412 «Отложенный налог на прибыль» были отражены свернуто обороты по ОНА и ОНО за 2021 г., которые в сумме составили - 4 030 тыс. руб.

Аналогичным образом были представлены сопоставимые данные за 2020 г. по стр. 2410 «Налог на прибыль», 2411 «Текущий налог на прибыль» и 2412 «Отложенный налог на прибыль».

3.13 Арендованное имущество

Наименование арендованного имущества	Стоимость, согласованная с арендодателем
Земельный участок 60:25:0021103:6 (Заглубленный склад) Псковская область, г Великие Луки, наб Новослободская	постоянное (бессрочное) пользование

3.14 Информация о связанных сторонах.

АКЦИОНЕРЫ Общества являются 29 человек.

Дочерние общества – нет.

Зависимые общества – нет.

Лицом, которое имеют право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции, является акционер Василевская Лариса Андреевна (95%), в 2021 году операций с ним не было.

Основной управленческий персонал Общества – генеральный директор.

В 2020г. Общество выплатило управленческому персоналу:

(тыс.руб.)

ФИО	Заработная плата	НДФЛ	Страховые взносы	Беспроцентный займ на срок 60 месяцев		
				получение	погашение	остаток
Василевский К.А.	3 415	530	664	0	3 116	3 284

В 2021г. Общество выплатило управленческому персоналу, тыс.туб.:

ФИО	Заработная плата	НДФЛ	Страховые взносы	Беспроцентный займ на срок 60 месяцев		
				получение	погашение	остаток
Василевский К.А.	3 447	460	548	0	3 284	0

Лица, принадлежащие к той группе лиц, которой принадлежит Общество:
ООО «Стиль Авто» (директор и учредитель 100% Василевский К.А.), (тыс.руб.)

№ п/п	Наименование операции	D	K	С-до
1	Предоставление помещения в аренду, продажа продукции	600	517	7 808
2	Оказание услуг	29	29	0
3	Приобретение МПЗ, ОС	239	239	0

3.15 Информация о конечных бенефициарных владельцах

Конечным бенефициарным владельцем Общества является
Василевская Лариса Андреевна, которая имеет 55 252 акций из 58 112, что составляет 95%.

3.16 Применение ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»

В 2021г. Общество приняло решение не применять положения ФСБУ 25/2018.

3.17 Информация по сегментам.

В соответствии с учетной политикой Общества информация по сегментам согласно требованиям ПБУ 12/2010 в бухгалтерской отчетности не раскрывается.

3.18 События после отчетной даты.

На момент подписания данной годовой бухгалтерской отчетности Общество действует в сложных экономических условиях, включающих: падение курса национальной валюты, повышение ключевой ставки ЦБ, введение новых санкций.
Руководство Общества относит данные факторы к некорректирующим событиям после отчетной даты.
Данные обстоятельства, по мнению руководства, не указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность. Однако данный вывод основывается на информации, доступной на момент подписания данной бухгалтерской отчетности и влияние дальнейших событий на деятельность Общества в дальнейшем может отличаться от оценки руководства.
В настоящее время руководство Общества внимательно следит за развитием ситуации и будет предпринимать все необходимые и возможные меры для смягчения последствий, возможных негативных событий и обстоятельств по мере их возникновения.

3.19 Раскрытие информации о затратах на энергетические ресурсы.

Совокупные затраты на приобретение и потребление энергетических ресурсов – электроэнергии в 2021г. составили 4 819 тыс.руб., в 2020г. – 4 260 тыс.руб., в 2019г. - 4 388 тыс. руб.

3.20 Непрерывность деятельности

У Общества отсутствуют факты и обстоятельства, свидетельствующие о невозможности или ставящие под сомнение способность Общества продолжать свою деятельность или исполнять свои обязательства в течение как минимум 12 месяцев, следующих за отчетным периодом.

3.21 Условные обязательства

Обществом выданы следующие обеспечения в форме поручительства третьим лицам по обязательствам других организаций, (тыс.руб.):

Наименование банка	31 декабря		
	2021	2020	2019
ПАО Сбербанк РФ			2 758
АО Альфа-банк	563	3 883	11 105
ПАО БАНК "ФК ОТКРЫТИЕ	11 634	32 030	
Корпорация МСП	5 000	5 000	
ПАО Совкомбанк	4 380		
Итого:	**21 577**	**40 913**	**13 863**

Обществом выданы обеспечения под свои обязательства в виде залога следующего имущества, стоимость на конец периода (тыс.руб.):

Инв.№ ОС	Наименование	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
70617	Установка для лазерной резки металла BySprint Fiber 3015 x 2000 с ЧПУ	20 628	20 628	
70627	Пресс листогибочный гидравлический с ЧПУ серии Xpert 150*4100	9 027	9 027	
70770	Кран мостовой г/п 5т электрический однобалочный опорный Lпр 10,5м в/п 9м		827	
70777	Электротележка ЭТ-3012УМ		891	
	Итого	**29 655**	**31 373**	**0**

3.22 Риски в деятельности Общества

В 2021 году выявлен новый риск, связанный с распространением коронавирусной инфекции (COVID – 2019). Вместе в тем, предпринятые меры позволяют Обществу удерживать риски хозяйственной деятельности на приемлемом уровне.

Кредитные риски

Кредитный риск - это риск финансовых потерь, возникающих в результате неисполнения обязательств контрагентами Общества. У Общества нет концентрации кредитного риска на одном или нескольких контрагентах, есть возможность отсрочить оплату кредиторской задолженности, что позволяет поддерживать уровень ликвидности на приемлемом уровне. При этом покупатели активно гасят задолженность, образовавшуюся на 31.12.2021 г., в 2022 году.

Риски ликвидности

Риск ликвидности связан с возможностями Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам, задолженность по займам. Общество осуществляет постоянный мониторинг краткосрочной ликвидности и составление прогноза ликвидности на более длительный период.

Правовой риск

Деятельность Общества не подвержена рискам, связанным с изменением валютного регулирования, изменением правил таможенного контроля и пошлин, так как его деятельность осуществляется в Российской Федерации.

Финансовые результаты и деятельность Общества находятся под влиянием частых изменений в налоговом законодательстве. Как и любой иной субъект хозяйственной деятельности, Общество является участником налоговых отношений. В настоящее время в Российской Федерации действует Налоговый кодекс и ряд законов, регулирующих различные налоги, установленные федеральными и региональными органами. Применяемые налоги, включают в себя, в частности, налог на добавленную стоимость, налог на прибыль, налог на имущество, страховые взносы и прочие отчисления. Соответствующие нормативные акты нередко содержат нечеткие формулировки, либо отсутствуют вообще при минимальной базе. Кроме того, различные государственные министерства и ведомства, равно как и их представители, зачастую расходятся во мнениях относительно правовой интерпретации тех или иных вопросов, что создает неопределенность и противоречия. Подготовка и предоставление налоговой отчетности вместе с другими компонентами системы регулирования находятся в ведении и под контролем различных органов, имеющих законодательно закрепленное право налагать существенные штрафы, санкции и пени. Вследствие этого налоговые риски в России существенно превышают риски, характерные для стран с более развитой фискальной системой.

Общество в полной мере соблюдает налоговое законодательство, касающееся его деятельности, что, тем не менее, не устраняет потенциальный риск расхождения во мнениях с соответствующими регулирующими органами по вопросам, допускающим неоднозначную интерпретацию.

Существует риск дополнений и изменений в Налоговый кодекс и иные законодательные акты Российской Федерации, которые могут привести к увеличению налоговой нагрузки, и, соответственно, к изменению итоговых показателей хозяйственной деятельности общества, включая уменьшение активов и чистой прибыли. В случае внесения изменений в действующие порядок и условия налогообложения, Общество намерено планировать свою финансово-хозяйственную деятельность с учетом этих изменений.

Риск изменения общей судебной практики по вопросам, которые так или иначе могут касаться деятельности Общества, присущ Обществу в той же мере, как и любому участнику рынка.

Таким образом, правовые риски, связанные с изменением налогового законодательства, учитывая тенденцию снижения в РФ налоговых отчислений, изменением валютного регулирования, правил таможенного контроля и пошлин, не являются существенными для деятельности Общества.

В целях минимизации риска Общество проводит мониторинг изменений законодательства и судебных решений по ключевым вопросам.

Дата « 24 » февраля 2022 год.

Генеральный директор _____ К.А. Василевский

Прошито, пронумеровано и скреплено
подписью 50(Пятьдесят) листов

Генеральный директор
ООО «План Аудит»

_____ **Рютова Е.В.**