МЕЛОР

Аудиторское заключение
о бухгалтерской отчетности
ОАО «Теплоизолит» за 2022 год

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

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

Акционерам Открытого акционерного общества
«Теплоизолит»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Открытого акционерного общества «Теплоизолит» (ОГРН 1025005322627, 141370, Московская область, Сергиево-Посадский район, г. Хотьково, ул. Загорская, д. 1), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2022 года, отчета о финансовых результатах за 2022 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2022 год, отчета о движении денежных средств за 2022 год, пояснений к бухгалтерской отчетности за 2022 год, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Открытого акционерного общества «Теплоизолит» по состоянию на 31 декабря 2022 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2022 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) 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 VII Пояснений к бухгалтерской отчетности ОАО «Теплоизолит» за 2022 г. (п.7.1.), в котором описано влияние на стабильную финансовую деятельность Общества готовности основного кредитора к урегулированию сроков погашения займов. 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 2022 г., но не включает годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность и наше аудиторское заключение о ней. Годовой отчет ОАО «Теплоизолит» за 2022 г., предположительно, будет нам предоставлен после даты настоящего аудиторского заключения.

Наше мнение о годовой бухгалтерской (финансовой) 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 (финансовой) 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 (финансовой) 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 2022 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 (финансовую) отчетность

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

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) 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.

Члены наблюдательного совета несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) 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 (финансовой) отчетности.

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

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) 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 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;

- получаем понимание 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;

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

- 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 (финансовой) 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;

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

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

28 февраля 2023 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 2022

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 27.02.2023

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	45925	52196	58485
-	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
-	Финансовые вложения	1170	4	4	4
-	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
0001	Прочие внеоборотные активы	1190	2035	2078	2078
-	Итого по разделу I	1100	47964	54278	60567
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
0002	Запасы	1210	75	45	157
-	Налог на добавленную стоимость по приобретённым ценностям	1220	-	-	-
0003	Дебиторская задолженность	1230	2028	1138	3611
-	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
-	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	246	831	125
0004	Прочие оборотные активы	1260	14	15	15
-	Итого по разделу II	1200	2363	2029	3908
-	**БАЛАНС**	1600	50327	56307	64475

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	8659	8719
-	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	445	445	445
-	Резервный капитал [3]	1360	146	146	146
-	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(124330)	(122297)	(110790)
-	Итого по разделу III	1300	(123593)	(112901)	(101334)
	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				
0005	Заемные средства	1410	139234	156171	154438
-	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
-	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
-	Прочие обязательства	1450	-	-	-
-	Итого по разделу IV	1400	139234	156171	154438

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				
0006	Заемные средства	1510	31207	9081	8258
0007	Кредиторская задолженность	1520	2642	3306	2285
-	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
0008	Оценочные обязательства	1540	837	650	828
-	Прочие обязательства	1550	-	-	-
-	Итого по разделу V	1500	34686	13037	11371
-	**БАЛАНС**	1700	50327	56307	64475

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:					
0001	незавершенное строительство	1191	2035	2078	2078
		1192	-	-	-
		1193	-	-	-
Запасы (стр. 1210), из них:					
0002	материалы	1211	75	45	157
		1212	-	-	-
		1213	-	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям (стр. 1220), из них:					
		1221	-	-	-
		1222	-	-	-
		1223	-	-	-
Дебиторская задолженность (стр. 1230), из них:					
0003	расчеты с ФСС	1231	0	145	153
0003	задолженность покупателей	1232	190	149	868
0003	предоплата за работы, услуги, материалы	1233	1123	462	2097
0003	прочие		715	382	493
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:					
0004	расходы будущих периодов	1261	14	15	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:					
0005	займы	1411	87000	100800	104800
0005	проценты по займу	1412	52234	55371	49638
		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:					
0006	займы	1511	18700	5900	4400
0006	проценты по займу	1512	12507	3181	3858
		1513	-	-	-
Кредиторская задолженность (стр. 1520), из них:					
0007	за материалы	1521	19	0	0
0007	авансы полученные	1522	1598	2285	1630
0007	за работы,услуги	1523	401	335	322
0007	по налогам		473	528	333
0007	по страховым взносам		151	158	0

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:					
0008	резерв на отпуска	1541	837	650	828
		1542	-	-	-
		1543	-	-	-
Прочие краткосрочные обязательства (стр. 1550), из них:					
		1551	-	-	-
		1552	-	-	-
		1553	-	-	-

1050 8107

ИНН 5042010320

КПП 504201001 Стр. 009

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
0009	Выручка [2]	2110	37325	34489
0010	Себестоимость продаж	2120	(38510)	(32886)
-	Валовая прибыль (убыток)	2100	(1185)	1603
-	Коммерческие расходы	2210	(-)	(-)
-	Управленческие расходы	2220	(-)	(-)
-	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(1185)	1603
-	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
-	Проценты к получению	2320	-	-
0011	Проценты к уплате	2330	(6189)	(7963)
-	Прочие доходы	2340	0	0
0012	Прочие расходы	2350	(6114)	(4132)
-	**Прибыль (убыток) до налогообложения**	2300	(13488)	(10492)
-	Налог на прибыль [3]	2410	-	-
-	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411	(-)	(-)
-	отложенный налог на прибыль [4]	2412	0	-
0013	Прочее	2460	(1103)	(1076)
-	**Чистая прибыль (убыток)**	2400	(14591)	(11568)
-	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
0014	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	3899	-
-	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода [3]	2530	-	-
-	Совокупный финансовый результат периода [5]	2500	(10692)	(11568)

СПРАВОЧНО

руб.	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	(440)	(476)
руб.	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	(440)	(476)

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».

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:				
0009	от арендной платы и оказания сопутствующих услуг	2111	37325	34489
		2112	-	-
		2113	-	-
Себестоимость продаж (стр. 2120), из них:				
0010	от арендной платы и оказания сопутствующих услуг	2121	(38510)	(32886)
		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:				
0011	за пользование займами	2331	(6189)	(7963)
		2332	(-)	(-)
		2333	(-)	(-)
Прочие доходы (стр. 2340), из них:				
		2341	-	-
		2342	-	-
		2343	-	-
Прочие расходы (стр. 2350), из них:				
0012	услуги банка	2351	(43)	(46)
0012	расходы на социальные нужды и прочее	2352	(1202)	(1020)
0012	списание ос	2353	(3669)	(0)
0012	штрафные санкции по мировому соглашению		(1200)	(0)
0012	оплата нерабочих дней по указам Президента		(0)	(88)
0012	расходы по решению суда		(0)	(2978)
Прочее (стр. 2460), из них:				
0013	налог усн	2461	(1102)	(1076)
0013	пени	2462	(1)	0
		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:				
0014	корректировка амортизации при переходе на ФСБУ 6/2020	2521	4015	-
0014	списание несущественных ОС при переходе на ФСБУ 6/2020	2522	(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	(-)	9164	146	(110790)	(101334)
(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)	-	(0)	(-)	(11567)	(11567)
в том числе: убыток (3221)				(11567)	(11567)
переоценка имущества (3222)		(0)		(0)	(0)
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)		(60)	-	60	
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	(-)	9104	146	(122297)	(112901)
(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)	-	(-)	(-)	(10692)	(10692)
в том числе:					
убыток (3321)				(10692)	(10692)
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)		(8659)	-	8659	
Изменение резервного капитала (3340)			-	-	
Величина капитала на 31 декабря отчетного года (3300)					
146	(-)	445	146	(124330)	(123593)

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	(123593)	(112901)	(101334)

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	36582	35892
в том числе: от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	0	0
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	36442	35862
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	140	30
Платежи – всего	4120	(36167)	(32686)
в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(20247)	(15902)
в связи с оплатой труда работников	4122	(9384)	(9208)
процентов по долговым обязательствам	4123	(0)	(2907)
налог на прибыль	4124	(-)	(-)
прочие платежи	4129	(3369)	(2877)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	415	3206
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	800
в том числе: получение кредитов и займов	4311	0	800
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	(1000)	(3300)
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	(1000)	(3300)
прочие платежи	4329	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(1000)	(2500)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(585)	706
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	831	125
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	246	831
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	0	-

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	(1967)	(1792)
Вписываемый показатель штрафные санкции по мировому соглашению	4126	(1200)	(-)
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 2022 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» являются ОАО «Мособлстройматериалы» - 24,0084 % и физические лица граждане России – 75,9916 %. 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 19 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 без НДС	2020 год		2021 год		2022 год	
	Тыс. руб.	%	Тыс. руб.	%	Тыс. руб.	%
Услуги	31055	99,8	34489	100	37325	100
Прочая	68	0,2	0	0	0	0
Итого:	31123	100,0	34489	100	37325	100

1.4 Основным видом деятельности ОАО «Теплоизолит» в 2022 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 без НДС тыс. руб.
1	ООО «ПК-Леомебель»	9522
2	ООО «Сид Трейдинг»	1699
3	ООО «Терра»	1248
4	ИП Беглецов Э.Г.	1627
5	ООО «Миропластик»	1893
6	ООО «Спектор-М»	4150
7	ИП Евстигнеев А.Ф.	2042
8	ООО «Крафт»	2083
9	ООО «Зерц»	5123
10	ООО «Полимер Систем»	3805

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.

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 реализаций 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 Организация отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения" перспективно (без изменения ранее сформированных данных бухгалтерского учета).

2.13 В бухгалтерской (финансовой) отчетности за первый отчетный период (2022 г.) применения ФСБУ 6/2020 организация не пересчитывает сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному. При этом проводится единовременная корректировка балансовой стоимости ОС на начало отчетного периода (на 01.01.22) в соответствии с переходными положениями ФСБУ 6/2020 "Основные средства".

2.14 При операционной аренде прежний порядок учета актива не изменяется в связи с его передачей в аренду, то есть предмет аренды продолжает числиться на счете 01 «Основные средства».

2.15 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.

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

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

2.18 Организация не применяет ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды" в отношении договоров аренды, исполнение которых истекает до конца 2022 г.

2.19 Оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков создается исходя из количества неиспользованных дней отпуска по предприятию в целом. Сумма резерва рассчитывается в следующем порядке: Количество неиспользованных всеми сотрудниками дней отпусков на конец года умножается на среднедневной заработок по предприятию. Сумма резерва увеличивается на страховые взносы на обязательное пенсионное страхование, обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, обязательное медицинское страхование, обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний.

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

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

2.22 Информация по сегментам в бухгалтерской отчетности не раскрывается.

Раздел III. Финансовая деятельность.

3.1 Финансовые результаты деятельности ОАО «Теплоизолит»

тыс. руб.

Размер прибыли (убытка) от продаж от основных видов деятельности (строка 2200)	2022 год	2021 год
	-1185	1603
в том числе: от сдачи имущества в аренду и оказания услуг	-1185	1603

3.2. Совокупный финансовый результат за 2022 г. – убыток в сумме 10 692 тыс. руб., в основном сформировавшийся за счет расходов на обслуживание долговых обязательств и списания непригодных для дальнейшего использования основных средств.

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. Основные производственные фонды

тыс. руб.

Наименование	Первонач. стоимость на 31.12.2021	Корректировки на 01.01.22 (1)	Сумма начисл. амортиз. 31.12.2021	Корректировки на 01.01.22 (1)	Поступление	Выбытие	Амортизация за 2022 год	Первонач. стоимость на 31.12.2022	Сумма начисл. амортиз. на 31.12.2022
Здания	85149		41084	(-) 15	-	3626	5076	80195	44817
Сооружения и передаточные устройства	3882	(-) 158	2664	(-) 621	-	-	110	3588	2017
Машины и оборудование	12847	(-) 319	7868	(-) 3480	-	-	1314	12297	5471
Транспортные средства	1137	(-) 165	1137	(-) 425	-	-	43	972	755
Земельный участок 68862 кв.м	1934	-	-	-	-	-	-	1934	-
Итого:	104949	(-) 642	52753	(-) 4541	-	3626	6543	98986	53 060
В т.ч. объекты, стоимость которых не погашается – земельный участок	1934		-		-	-		1934	

(1) Корректировки внесены в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

4.2. По состоянию на 31.12.2022 г. основные фонды Общества изношены на 54 %.

4.3. Иное использование основных средств

Остаточная стоимость переданных в аренду ОС, числящихся на балансе, составляет на 31.12.2022 г. 35036 тыс. руб.

Показатель	На 01.01.2022 тыс.руб.	На 31.12.2022 тыс. руб.
Балансовая (остаточная) стоимость инвестиционной недвижимости	39332	35036
Балансовая (остаточная) стоимость отличных от инвестиционной недвижимости основных средств	12864	10889
Всего	52 196	45 925

Полученные в аренду ОС, числящиеся на балансе, на 31.12.2022 г. отсутствуют. Полученные в аренду ОС, числящиеся за балансом, на 31.12.2022 г. отсутствуют.

Остаточная стоимость объектов недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, находящихся в процессе государственной регистрации на 31.12.2022 г. отсутствует.

Переданные в залог ОС отсутствуют.

Объекты ОС, выведенные из эксплуатации, учитываемые на 31.12.22 за балансом до момента фактической ликвидации (демонтажа) – 3626 тыс. руб. (остаточная стоимость на дату списания).

Переоценка внеоборотных активов, учитываемая на 31.12.2021 г. (стр.1340 бухгалтерского баланса), списана на перераспределенную прибыль в связи с переходом на ФСБУ 6/2020, т.к. применявшийся порядок переоценок не является аналогом способа учета с переоценкой, предусмотренного ФСБУ 6/2020.

4.4. В 2022 году Общество заемные средства не привлекало.

4.5. Дебиторская и кредиторская задолженности

Показатель	2022год	2021 год	Изменения
Коэффициент оборачиваемости дебиторской задолженности	23,6	14,5	+9,1
Оборачиваемость дебиторской задолженности в днях	15,5	25,1	-9,6
Коэффициент оборачиваемости кредиторской задолженности	12,6	12,3	+0,3
Оборачиваемость кредиторской задолженности в днях	29,0	29,6	-0,6

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 уменьшилась.

4.6 Информация о затратах на энергетические ресурсы

Общие затраты на приобретение и потребление всех видов энергетических ресурсов за 2022 год

Показатель	Единица измерения	Количество	Стоимость с НДС, тыс. руб.
Отопление	Гкал	581	1615
Горячая вода	$м^3$	91	18
Холодная вода	$м^3$	197	74
Электрическая энергия	тыс. к Вт. ч	514	3222
Газ природный	тыс. $м^3$	118	948
Итого			5877

По сравнению с 2021 годом расходы увеличились на 4%, в связи с увеличением тарифов энергоснабжающих организаций.

4.7. Наличие и движение запасов

тыс. руб.

Показатель	Период	Остаток на начало года	Приход	Расход	Остаток на конец года
Запасы – сырье, материалы	2021	157	5872	5984	45
	2022	45	8881	8851	75

4.8 Расходы по обычным видам деятельности.

тыс. руб.

Показатель	2021 г.	2022 г.
Материальные затраты	5984	8833
Расходы на оплату труда	9040	8359
Отчисления от зарплаты	1631	1665
Амортизация	6280	6544
Прочие затраты	9951	13109
Итого	32886	38510

4.9 Оценочные обязательства.

тыс. руб.

Показатель	Остаток на начало года	Приход	Расход	Остаток на конец года
Оценочные обязательства всего в том числе:	650	915	728	837
оценочные обязательства в виде резерва на оплату предстоящих отпусков	650	915	728	837

4.10 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. Информация о связанных сторонах.

5.1 Информация о связанных сторонах

- ОАО «Мособлстройматериалы», зарегистрированное по адресу: 105064, г. Москва, ул. Казакова, д. 6, стр.1. владеет 24,0084 % общего количества акций ОАО «Теплоизолит». / значительное влияние
- Любимова Ольга Георгиевна – генеральный директор ОАО «Теплоизолит», член Наблюдательного Совета / значительное влияние
- Савостьянов Николай Игоревич – председатель Наблюдательного Совета / значительное влияние
- Ломакина Раиса Анатольевна- член Наблюдательного Совета / значительное влияние
- Еремеев Сергей Николаевич- член Наблюдательного Совета / значительное влияние
- Толкачев Иван Алексеевич- член Наблюдательного Совета / значительное влияние
- Друсинов Валентин Дмитриевич – акционер (доля более 20 %)/значительное влияние
- Друсинова Наталья Петровна – акционер (доля более 20 %)/значительное влияние

5.2 В 2022 году Общество осуществлен возврат займов на сумму 1000 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2022г. кредиторская задолженность по займам перед ОАО «Мособлстройматериалы» составляет 170441 тыс. руб., из которых долгосрочная задолженность – 139234 тыс. руб., краткосрочная задолженность – 31207 тыс. руб. Получение и возврат займов осуществляется согласно положениям заключенных договоров путем безналичных расчетов.

5.3 Информация о размерах выплат основному управленческому персоналу

В 2022 году сумма вознаграждений основного управленческого персонала составила всего: 4155 тыс. руб. В том числе краткосрочные вознаграждения 4155 тыс. руб., долгосрочных вознаграждений нет.

С учетом начислений во внебюджетные фонды сумма вознаграждений составила 4899 тыс. руб.

Раздел VI. Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации

6.1 Динамика важнейших аналитических показателей

№ п/п	Наименование показателя	Формула расчета	Оптимальное значение (норматив)	2021 год	2022 год
1.	Коэффициент текущей ликвидности	Строка 1200 / строка 1500	2	0,16	0,20
2.	Коэффициент абсолютной ликвидности	Сумма 1240,1250 / сумма строк 1510, 1520	0,5	0,07	0,02
3.	Коэффициент оборачиваемости активов	Выручка (строка 2110) / валюта баланса (строка 1700)		0,61	0,74

Коэффициент текущей ликвидности в 2022 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 2022 году вырос по сравнению с 2021 годом на 21 %.

Раздел VII. Прочая информация

7.1 Стоимость чистых активов ОАО «Теплоизолит»:

тыс. руб.

Наименование показателя	31.12.2022 г.	31.12.2021 г.	31.12.2020 г.
Стоимость чистых активов, тыс. руб.	-123593	-112901	-101334
Уставный капитал, тыс. руб.	146	146	146

Снижение стоимости чистых активов началось с 2014 года в связи с началом перепрофилирования деятельности. По состоянию на 31.12.2021 г. и на 31.12.2022 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 2023-2024гг. 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 2020 г. - 7728 тыс. руб., за 2021 г. – 3206 тыс. руб., за 2022 г. – 415 тыс. руб.

Стабильная хозяйственная деятельность Общества зависит от готовности основного кредитора (заимодавца ОАО «Мособлстройматериалы») к урегулированию сроков погашения займов. Наличие такой готовности подтверждается действиями кредитора и его заинтересованностью в погашении займов в полном объеме.

В связи с изложенным, Общество выражает уверенность в способности продолжать непрерывно свою деятельность.

7.2 Заключен договор с ООО «Аудиторская фирма «МЕЛОР» об аудиторской проверке с целью оценки достоверности бухгалтерской отчетности ОАО «Теплоизолит» за 2022 год.

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

Генеральный директор О.Г. Любимова

Главный бухгалтер Т.В. Пчеленкова

27 февраля 2023г.



ПРОШИТО, ПРОНУМЕРОВАНО И СКРЕПЛЕНО
ПЕЧАТЬЮ 29 (двадцать девять) ЛИСТОВ

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