

Свидетельство о государственной регистрации № 18807 серии
ЧЛ от 21.05.2001

Свидетельство о внесении записи в Единый государственный
реестр юридических лиц о юридическом лице, серия 74
№ 002061992, регистрационный номер 1027402910622

ИНН 7451099482, КПП 745301001

Адрес: 454091, город Челябинск, улица Красная, дом 63,
помещение 9

Телефоны: (351) 729-95-29 (многоканальный)

E-mail: info@vnaa.audit.ru

Банковские реквизиты:

Р/с 40702810107110006151 ПАО «ЧЕЛИНДБАНК» г. Челябинск
К/с 30101810400000000711 БИК 047501711

Профессиональная ответственность застрахована в ОАО «Альфа-
Страхование». Страховой полис № 8191R/756/00134/20 от 05.07.2020
сроком действия с 19.07.2020 по 18.07.2023.

Член Саморегулируемой организации аудиторов
Ассоциация «Содружество». ОРНЗ 11606078068.
Свидетельство № 9261

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
ООО АФ «ВНЕШЭКОНОМАУДИТ»
ПО РЕЗУЛЬТАТАМ АУДИТА
ГODOVOЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
«АСБЕСТОЦЕМЕНТ»

*As you may
know, I will be in Washington with just a few
days before your vessel in aid of your
sea shes - My best wishes for a
pleasant voyage & happy meeting
with the "Bumby" & your friends
attend well*

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам
Акционерного общества
«Асбестоцемент», иным лицам

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Акционерного общества «Асбестоцемент» (АО «Асбестоцемент», ОГРН 1027400805794), 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 бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Акционерного общества «Асбестоцемент» по состоянию на 31 декабря 2022 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2022 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

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

Важные обстоятельства

Мы обращаем внимание на то, что аудит проведен в отношении исправленной отчетности, дата составления которой 19 апреля 2023 года. Информация о причинах исправления надлежащим образом раскрыта в пункте 15 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год. Мы не выражаем модифицированное мнение в связи с этим вопросом.

Ответственность руководства и лиц, ответственных 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 руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, ответственные 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 лицами, ответственными 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.

Гончарова Елена Борисовна,
действующая от имени аудиторской организации
на основании доверенности № АФ-03 от 09.01.2023,
(ОРНЗ 22006023311)

Баранова Алена Александровна,
Руководитель аудита, по результатам которого
составлено аудиторское заключение,
(ОРНЗ 21706014126)



Аудиторская организация

Общество с ограниченной ответственностью
Аудиторская фирма «ВнешЭкономАудит»,
454091, г. Челябинск, ул. Красная, дом 63, помещение 9,
ОРНЗ 11606078068

03 мая 2023 года.

**ПОЛНЫЙ СОСТАВ
ГODOVOЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА «АСБЕСТОЦЕМЕНТ»**

**Бухгалтерский баланс
на 31 Декабря 2022 г.**

Организация Акционерное общество "АСБЕСТОЦЕМЕНТ" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид экономической деятельности Тепловая энергия вырабатываемая котельными по ОКВЭД 2
Организационно-правовая форма _____ форма собственности
Акционерное общество **частная собственность** по ОКОПФ / ОКФС
Единица измерения: тыс руб по ОКЕИ
Местонахождение (адрес)
456541, Челябинская обл, Коркинский р-н, Первомайский рп, Известковая ул, д. 2

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Коды		
0710001		
31	12	2022
00281683		
7412000806		
35.30.14		
47	16	
384		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту 1 1 - да
0 - нет

Наименование аудиторской организации / фамилия, имя, отчество индивидуального аудитора
Общество с ограниченной ответственностью Аудиторская фирма "ВнешЭкономАудит"

ИНН 7451099482 ОГРН / ОГРНИП 1027402910622

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2022 г.	На 31 Декабря 2021 г.	На 31 Декабря 2020 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	в том числе:				
	Нематериальные активы в организации	11101	-	-	-
	Приобретение нематериальных активов	11102	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	в том числе:				
	Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы	11201	-	-	-
	Выполнение научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ	11202	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2ТП	Основные средства	1150	34032	42774	48585
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	33828	42175	47986
	Оборудование к установке	11502	-	-	-
	Приобретение земельных участков	11503	-	-	-
	Приобретение объектов природопользования	11504	-	-	-
	Строительство объектов основных средств	11505	204	599	599
	Приобретение объектов основных средств	11506	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-

	Прочие внеоборотные активы	1190	73	-	91
	в том числе:				
	Перевод молодняка животных в основное стадо	11901	-	-	-
	Приобретение взрослых животных	11902	-	-	-
	Расходы будущих периодов со сроком списания более 12 месяцев	11903	73	-	91
	Итого по разделу I	1100	34105	42774	48676
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4ТП	Запасы	1210	24572	19714	17041
	в том числе:				
	Материалы	12101	16807	16910	13544
	Брак в производстве	12102	-	-	-
	Товары отгруженные	12103	-	-	-
	Товары	12104	7765	2804	3497
	Готовая продукция	12105	-	-	-
	Расходы на продажу	12106	-	-	-
	Основное производство	12107	-	-	-
	Полуфабрикаты собственного производства	12108	-	-	-
	Вспомогательные производства	12109	-	-	-
	Обслуживающие производства и хозяйства	12110	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	в том числе:				
	НДС по приобретенным ОС	12201	-	-	-
	НДС по приобретенным НМА	12202	-	-	-
	НДС по приобретенным материально-производственным запасам	12203	-	-	-
5ТП	Дебиторская задолженность	1230	278	13386	36567
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	219	49	335
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	-	12687	33482
	Расчеты по налогам и сборам	12303	-	28	-
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	-	4	243
	Расчеты с подотчетными лицами	12305	-	-	-
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12306	5	-	4
	Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	12307	-	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12308	54	618	2503
	Выполненные этапы по незавершенным работам	12309	-	-	-
	Резервы предстоящих расходов	12310	-	-	-
3ТП	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	в том числе:				
	Акции	12401	-	-	-
	Долговые ценные бумаги	12402	-	-	-
	Предоставленные займы	12403	-	-	-
	Вклады по договору простого товарищества	12404	-	-	-
	Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	12405	-	-	-
	Депозитные счета	12406	-	-	-
	Депозитные счета (в валюте)	12407	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	556	5105	6862
	в том числе:				

	Касса организации	12501	48	85	73
	Операционная касса	12502	-	-	-
	Касса организации (в валюте)	12503	-	-	-
	Расчетные счета	12504	109	110	2789
	Валютные счета	12505	-	-	-
	Аккредитивы	12506	-	-	-
	Чековые книжки	12507	-	-	-
	Прочие специальные счета	12508	-	-	-
	Аккредитивы (в валюте)	12509	-	-	-
	Прочие специальные счета (в валюте)	12510	-	-	-
	Переводы в пути	12511	-	-	-
	Депозитные счета	12512	399	4910	4000
	Прочие оборотные активы	1260	534	517	35
	в том числе:				
	Акцизы по оплаченным материальным ценностям	12601	-	-	-
	Денежные документы	12602	-	-	-
	Денежные документы (в валюте)	12603	-	-	-
	НДС по авансам и переплатам	12604	-	-	-
	Расходы будущих периодов	12605	30	-	-
	Недостачи и потери от порчи ценностей	12606	504	517	35
	Итого по разделу II	1200	25940	38722	60505
	БАЛАНС	1600	60045	81496	109181

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	22256	22256	22256
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(448)	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	847	847	847
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	6677	6677	3339
	в том числе:				
	Резервы, образованные в соответствии с законодательством	13601	6677	6677	3339
	Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	13602	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(2347)	13191	22055
	в том числе:				
	Нераспределенная прибыль прошлых лет	13701	12812	18717	12637
	Убыток отчетного года	13702	(15159)	(5526)	-
	Нераспределенная прибыль отчетного года	13703	-	-	9418
	Итого по разделу III	1300	26985	42971	48497
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	в том числе:				
	Долгосрочные кредиты	14101	-	-	-
	Долгосрочные займы	14102	-	-	-
	Долгосрочные кредиты (в валюте)	14103	-	-	-
	Долгосрочные займы (в валюте)	14104	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5ТП	Заемные средства	1510	27237	30888	32136
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты	15101	-	-	-
	Краткосрочные займы	15102	5900	10400	13000
	Проценты по краткосрочным кредитам	15103	-	-	-
	Проценты по долгосрочным кредитам	15104	-	-	-
	Проценты по краткосрочным займам	15105	2870	2021	636
	Проценты по долгосрочным займам	15106	18467	18467	18500
	Краткосрочные кредиты (в валюте)	15107	-	-	-
	Краткосрочные займы (в валюте)	15108	-	-	-
	Проценты по краткосрочным кредитам (в валюте)	15109	-	-	-
	Проценты по долгосрочным кредитам (в валюте)	15110	-	-	-
	Проценты по краткосрочным займам (в валюте)	15111	-	-	-
	Проценты по долгосрочным займам (в валюте)	15112	-	-	-
5ТП	Кредиторская задолженность	1520	5703	7593	27576
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	5252	6057	22650

	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	-	-	117
	Расчеты по налогам и сборам	15203	259	817	4251
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	35	19	26
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	57	57	292
	Расчеты с подотчетными лицами	15206	-	-	-
	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	15207	-	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15208	100	643	240
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	в том числе:				
	Целевое финансирование	15301	-	-	-
	Доходы, полученные в счет будущих периодов	15302	-	-	-
	Безвозмездные поступления	15303	-	-	-
	Предстоящие поступления по недостачам, выявленным за прошлые года	15304	-	-	-
7ТП	Оценочные обязательства	1540	120	44	972
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	33060	38525	60684
	БАЛАНС	1700	60045	81496	109181

Руководитель

(подпись)

Панков Алексей
Владимирович

(расшифровка подписи)

19 Апреля 2023 г.

Отчет о финансовых результатах
за период с 1 Января по 31 Декабря 2022 г.

Организация Акционерное общество "АСБЕСТОЦЕМЕНТ" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид экономической деятельности Тепловая энергия вырабатываемая котельными по ОКВЭД 2
Организационно-правовая форма форма собственности
Акционерное общество частная собственность по ОКОПФ / ОКФС
Единица измерения: тыс руб по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2022
00281683		
7412000806		
35.30.14		
47	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	Выручка	2110	421	50842
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	21101	421	50842
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	21102	-	-
БТП	Себестоимость продаж	2120	(215)	(46970)
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	21201	(215)	(46970)
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	21202	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	206	3872
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	21001	206	3872
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	21002	-	-
	Коммерческие расходы	2210	-	(1911)
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	22101	-	(1911)
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	22102	-	-
БТП	Управленческие расходы	2220	(4019)	(9459)
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	22201	(4019)	(9459)
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	22202	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(3813)	(7508)
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	22001	(3813)	(7508)
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	22002	-	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	в том числе:			
	Долевое участие в иностранных организациях	23101	-	-
	Долевое участие в российских организациях	23102	-	-
	Проценты к получению	2320	58	77
	в том числе:			
	Проценты к получению	23201	58	77
	Проценты по государственным ценным бумагам	23202	-	-
	Проценты по государственным ценным бумагам по ставке 0%	23203	-	-
	Проценты к уплате	2330	(849)	(1597)
	в том числе:			
	Проценты к уплате	23301	(849)	(1597)
	Прочие доходы	2340	7686	20368
	в том числе:			
	Доходы, связанные с реализацией основных средств	23401	814	5932
	Доходы, связанные с реализацией нематериальных активов	23402	-	-
	Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	23403	141	1369
	Доходы от реализации прав в рамках осуществления финансовых услуг	23404	-	-

Доходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, обращающимися на организованном рынке	23405	-	-
Доходы по активам, переданным в пользование	23406	-	-
Доходы в виде восстановления резервов	23407	11	80
Прочие операционные доходы	23408	-	-
Штрафы, пени, неустойки к получению	23409	755	550
Прибыль прошлых лет	23410	316	26
Возмещение убытков к получению	23411	-	260
Курсовые разницы	23412	-	-
Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	23413	-	-
Доходы, связанные с переоценкой внеоборотных активов	23414	-	212
Прочие внереализационные доходы	23415	-	(7)
Доходы от поступления МПЗ по цене возможной к реализации	23416	24	181
Доходы в виде приобретения собственных акций	23417	448	-
Восстановление резерва на предстоящую оплату отпусков	23418	-	307
Доходы в виде субсидий из бюджетов разных уровней	23419	-	6651
Доходы от ликвидации основных средств в виде полученных ТМЦ	23420	5177	4807
Прочие расходы	2350	(18241)	(16534)
в том числе:			
Расходы, связанные с участием в российских организациях	23501	-	-
Расходы, связанные с участием в иностранных организациях	23502	-	-
Расходы, связанные с реализацией основных средств	23503	(1124)	(3942)
Расходы, связанные с реализацией нематериальных активов	23504	-	-
Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	23505	(114)	(825)
Расходы, связанный с реализацией права требования как оказания финансовых услуг	23506	-	-
Расходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, обращающимися на организованном рынке	23507	-	-
Расходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	23508	-	-
Отчисление в резерв по сомнительным долгам	23509	(9372)	(9674)
Расходы на услуги банков	23510	(103)	(153)
Прочие операционные расходы	23511	-	-
Штрафы, пени, неустойки к получению	23512	-	(643)
Убыток прошлых лет	23513	(9)	-
Курсовые разницы	23514	-	-
Расходы в виде списанной дебиторской задолженности	23515	(1)	-
Прочие внереализационные расходы	23516	-	5
Прочие косвенные расходы	23517	-	-
Расходы в виде амортизации объектов не участвующих в производственном процессе и расходы на содержание объектов находящихся на консервации	23518	(6747)	(671)
Расходы на выплаты социального характера работникам (бывшим) предприятия	23519	(6)	(18)
Расходы по ведению реестра акционеров и на проведение собрания акционеров	23520	(89)	(67)
Расходы от проведения инвентаризации имущества, от списания ТМЦ	23521	(57)	(56)
Расходы по которым нет доходов или которые не дали результатов	23522	(23)	-
Расходы на содержание объектов непромышленной сферы	23523	(141)	(166)
Расходы на судебные издержки	23524	(49)	(16)
Расходы по налогам, непринимаемые в учёт	23525	(5)	(6)
Расходы в виде возмещения убытков	23526	(6)	(22)
Расходы по сокращению численности предприятия	23527	-	(62)
Расходы от ликвидации основных средств и объектов незавершенных строительством	23528	(395)	(216)
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(15159)	(5194)

	в том числе: по деятельности с основной системой налогообложения	23001	(15159)	(5194)
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	23002	-	-
	Налог на прибыль	2410	-	(332)
	в том числе: Налог на прибыль отчётного года	2411	-	(330)
	Налог на прибыль прошлых лет (корректировка 2019 и 2020 годы)	2412	-	(2)
	Прочее	2460	-	-
	в том числе: Налоги, уплачиваемые в связи с применением специальных налоговых режимов	24601	-	-
	Штрафные санкции и пени за нарушение налогового и иного законодательства	24602	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(15159)	(5526)

Форма 0710002 с.2

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 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	(379)	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(15538)	(5526)
4.3 ЗП	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Панков Алексей
Владимирович

(расшифровка подписи)

19 Апреля 2023 г.



Отчет об изменениях капитала
за 20 22 г.

Организация Акционерное общество "Асбестоцемент" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН _____
Вид экономической деятельности Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) по ОКВЭД 2
Организационно-правовая форма/форма собственности Непубличные акционерные общества/ Частная собственность по ОКОПФ/ОКФС
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2022
00281683		
7412000806		
35.30.14		
12267	16	
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 2020 г. _____	3100	22256	(—)	847	3339	22055	48497
2021 год		—	—	—	—	—	—
Увеличение капитала - всего:	3210						
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	—	—
переоценка имущества	3212	x	x	—	x	—	—
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	—	x	—	—
дополнительный выпуск акций	3214	—	—	—	x	x	—
увеличение номинальной стоимости акций	3215	—	—	—	x	—	x
реорганизация юридического лица	3216	—	—	—	—	—	—

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	(—)	—	(—)	3338	(8864)	(5526)
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	(5526)	(5526)
переоценка имущества	3222	x	x	(—)	x	(—)	(—)
расходы, относящиеся непосредственно на	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	3338	(3338)	x
Величина капитала на 31 декабря 2021 года	3200	22256	,	847	6677	13191	42971
За 2022 год							
Увеличение капитала - всего:	3310	—	—	—	—	1646	1646
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	—	—
переоценка имущества	3312	x	x	—	x	—	—
доходы, относящиеся непосредственно на	3313	x	x	—	x	—	—
дополнительный выпуск акций	3314	—	—	—	x	x	—
увеличение номинальной стоимости акций	3315	—	—	—	x	—	x
реорганизация юридического лица	3316	—	—	—	—	—	—
увеличение в связи с применением ФСБУ 06/2020	3317	—	—	—	—	1646	1646
Уменьшение капитала - всего:	3320	(—)	(448)	(—)	(—)	(17184)	(17632)
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	(15159)	(15159)
переоценка имущества	3322	x	x	(—)	x	(—)	(—)
расходы, относящиеся непосредственно на	3323	x	x	(—)	x	(—)	(—)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	(—)	—	—	x	—	(—)
уменьшение количества акций	3325	(—)	(448)	—	x	—	(448)
дивиденды	3327	x	x	x	x	(—)	(—)
уменьшение в связи с применением ФСБУ 06/2020	3228	x	x	x	x	(2025)	(2025)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	—	—	—	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	—	—	x
Величина капитала на 31 декабря 2022 года	3300	22256	(448)	847	6677	(2347)	26985

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. ¹	Изменения капитала за 20 21 г. ²		На 31 декабря 20 21 г. ²
			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	—	—	—	—
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям)					
до корректировок	3402	—	—	—	—
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	—	—	—	—
исправлением ошибок	3422	—	—	—	—
после корректировок	3502	—	—	—	—

Форма 0710004 с. 4

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г. ³	На 31 декабря 20 21 г. ²	На 31 декабря 20 20 г. ¹
Чистые активы	3600	26985	42971	48497

Руководитель  (подпись) Панков А.В. (расшифровка подписи)

" 19 " апреля 20 23 г.

Примечания

1. Указывается год, предшествующий предыдущему.
2. Указывается предыдущий год.
3. Указывается отчетный год.

**Отчет о движении денежных средств
за 2022 г.**

Организация Акционерное общество "Асбестоцемент"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными
Организационно-правовая форма/форма собственности Непубличные акционерные общества (ЗАО)/Частная собственность
Единица измерения: тыс. руб.

Дата (число, месяц, год) _____
Форма по ОКУД _____
по ОКПО _____
ИНН _____
по ОКВЭД 2 _____
по ОКОПФ/ОКФС _____
по ОКЕИ _____

Коды		
0710005		
31	12	2022
00281683		
7412000806		
35.30.14		
12267	16	
384		

Наименование показателя	За 2022 г. ¹	За 2021 г. ²
Денежные потоки от текущих операций		
Поступления — всего	5865	62568
в том числе:		
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4548	54048
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	126	188
от перепродажи финансовых вложений	—	—
прочие поступления	1191	8332
Платежи — всего	(6728)	(64114)
в том числе:		
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	(2540)	(46245)
в связи с оплатой труда работников	(2165)	(10053)
процентов по долговым обязательствам	(0)	(245)
налога на прибыль организаций	(275)	(356)
прочие платежи	(1748)	(7215)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	(863)	(1546)

Наименование показателя	За 2022 г. ¹	За 2021 г. ²
Денежные потоки от инвестиционных операций		
Поступления — всего	814	2389
в том числе:		
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	814	2389
от продажи акций других организаций (долей участия)	—	—
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	—	—
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	—	—
прочие поступления	—	—
Платежи — всего	—	—
в том числе:		
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	—	—
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	—	—
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	—	—
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	—	—
прочие платежи	—	—
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	814	2389
Денежные потоки от финансовых операций		
Поступления — всего	—	—
в том числе:		
получение кредитов и займов	—	—
денежных вкладов собственников (участников)	—	—
от выпуска акций, увеличения долей участия	—	—
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	—	—
прочие поступления	—	—

Наименование показателя	За 2022 г. ¹	За 2021 г. ²
Платежи — всего	(4500)	(2600)
в том числе:		
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	—	—
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	—	—
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	(4500)	(2600)
прочие платежи		
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	(4500)	(2600)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	(4549)	(1757)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	5105	6862
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	556	5105
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	—	—

Руководитель

(подпись)

(расшифровка подписи)

« 19 » апреля 2023 г.

Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах АО "Асбестоцемент" (тыс. руб.)
за 2022 год**

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские
и технологические работы (НИОКР)**

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

0710005 с. 1

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения
					первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость ³	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы — всего	за 20 <u>22</u> г.	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	за 20 <u>21</u> г.	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
в том числе:	за 20 <u>22</u> г.	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	за 20 <u>21</u> г.	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
(вид нематериальных активов)	за 20 <u>22</u> г.	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
(вид нематериальных активов)	за 20 <u>21</u> г.	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
И т. д.		—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	На <u>31</u> декабря <u>20 22</u> г.	На 31 декабря <u>20 21</u> г.	На 31 декабря <u>20 20</u> г.
Всего	—	—	—
в том числе:			
(вид нематериальных активов)	—	—	—
(вид нематериальных активов)	—	—	—
И т. д.	—	—	—

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	На <u>на 31 декабря</u> <u>20 22</u> г.	На 31 декабря <u>20 21</u> г.	На 31 декабря <u>20 20</u> г.
Всего	0	0	0
в том числе:			
<i>(вид нематериальных активов)</i>	—	—	—
<i>(вид нематериальных активов)</i>	—	—	—
И т. д.	—	—	—

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
					первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР — всего	за <u>20 22</u> г.	—	—	—	—	—	—	—	—
	за <u>20 21</u> г.	—	—	—	—	—	—	—	—
в том числе:	за <u>20 22</u> г.	—	—	—	—	—	—	—	—
	за <u>20 21</u> г.	—	—	—	—	—	—	—	—
<i>(объект, группа объектов)</i>	за <u>20 22</u> г.	—	—	—	—	—	—	—	—
<i>(объект, группа объектов)</i>	за <u>20 21</u> г.	—	—	—	—	—	—	—	—
И т. д.		—	—	—	—	—	—	—	—

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам — всего	за 20 <u>22</u> г.	—	—	—	—	—
	за 20 <u>21</u> г.	—	—	—	—	—
в том числе: <i>(объект, группа объектов)</i>	за 20 ___ г.	—	—	—	—	—
	за 20 ___ г.	—	—	—	—	—
<i>(объект, группа объектов)</i>	за 20 ___ г.	—	—	—	—	—
	за 20 ___ г.	—	—	—	—	—
и т. д.		—	—	—	—	—
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов — всего	за 20 <u>22</u> г.	—	—	—	—	—
	за 20 <u>21</u> г.	—	—	—	—	—
в том числе: <i>(объект, группа объектов)</i>	за 20 <u>21</u> г.	—	—	—	—	—
	за 20 <u>20</u> г.	—	—	—	—	—
<i>(объект, группа объектов)</i>	за 20 ___ г.	—	—	—	—	—
	за 20 ___ г.	—	—	—	—	—
и т. д.		—	—	—	—	—

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	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	за 20 <u>22</u> г.	599	—	395	—	204
	за 20 <u>21</u> г.	599	—	—	—	599
в том числе:	за 20 <u>22</u> г.	—	—	—	—	—
Оборудование к установке <i>(группа объектов)</i>	за 20 <u>21</u> г.	—	—	—	—	—
Капитальные вложения (строительство объектов) <i>(группа объектов)</i>	за 20 <u>22</u> г.	599	—	395	—	204
	за 20 <u>21</u> г.	599	—	—	—	599
Капитальные вложения (приобретение основных средств не требующих монтажа) <i>(группа объектов)</i>	за 20 <u>22</u> г.	—	—	—	—	—
	за 20 <u>21</u> г.	—	—	—	—	—
Капитальные вложения (приобретение нематериальных активов) <i>(группа объектов)</i>	за 20 <u>22</u> г.	—	—	—	—	—
	за 20 <u>21</u> г.	—	—	—	—	—

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

Наименование показателя	За 20 <u>22</u> г.	За 20 <u>21</u> г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции — всего	—	—
в том числе:		
Здания и сооружения <i>(объект основных средств)</i>	—	—
Транспортные средства <i>(объект основных средств)</i>	—	—
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации — всего:	—	—
в том числе:		
Машины и оборудование <i>(объект основных средств)</i>	16	—
Производственный и хозяйственный инвентарь <i>(объект основных средств)</i>	—	—

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> 20 <u>22</u> г.	На <u>31 декабря</u> 20 <u>21</u> г.	На 31 декабря 20 <u>20</u> г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	75	113	75
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	38	—	—
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	—	—	—
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	2252	8402	52491
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	467	467	467
Основные средства, переведенные на консервацию	57566	62380	62902
Иное использование основных средств (залог)	593	1461	2122

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷				
Долгосрочные — всего	за 20 <u>22</u> г.	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	за 20 <u>21</u> г.	—	—	—	—	—	—	—	—	—
в том числе:	за 20 <u>22</u> г.	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Покупка акций <i>(группа, вид)</i>	за 20 <u>21</u> г.	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Краткосрочные — всего	за 20 <u>22</u> г.	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	за 20 <u>21</u> г.	—	—	—	—	—	—	—	—	—
в том числе:	за 20 <u>22</u> г.	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Депозитные вклады <i>(группа, вид)</i>	за 20 <u>21</u> г.	—	—	—	—	—	—	—	—	—
и т. д.		—	—	—	—	—	—	—	—	—
Финансовых вложений — ИТОГО	за 20 <u>22</u> г.	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	за 20 <u>21</u> г.	—	—	—	—	—	—	—	—	—

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
	20 22 г.	20 21 г.	20 20 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге — всего	—	—	—
в том числе:			
<i>(группы, виды)</i>	—	—	—
И т. д.	—	—	—
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) — всего	—	—	—
в том числе:			
<i>(группы, виды)</i>	—	—	—
И т. д.	—	—	—
Иное использование финансовых вложений	—	—	—

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
					себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы — всего	за 20 22 г.	19714	—	5577	(719)	—	—	х	24572	—
	за 20 21 г.	17041	—	125729	(123056)	—	—	х	19714	—
в том числе:	за 20 22 г.	16910	—	405	(508)	—	—	—	16807	—
Материалы <i>(группа, вид)</i>	за 20 21 г.	13544	—	32861	(29495)	—	—	—	16910	—
в том числе:	за 20 22 г.	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Брак в производстве <i>(группа, вид)</i>	за 20 21 г.	—	—	—	—	—	—	—	—	—
в том числе:	за 20 22 г.	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Готовая продукция <i>(группа, вид)</i>	за 20 21 г.	—	—	46343	(46343)	—	—	—	—	—
в том числе:	за 20 22 г.	2804	—	5172	(211)	—	—	—	7765	—
Товары <i>(группа, вид)</i>	за 20 21 г.	3497	—	182	(875)	—	—	—	2804	—
в том числе:	за 20 22 г.	—	—	—	—	—	—	—	—	—
НЗП <i>(группа, вид)</i>	за 20 21 г.	—	—	46343	(46343)	—	—	—	—	—

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> <u>20 22</u> г.	На <u>31 декабря</u> <u>20 21</u> г.	На 31 декабря <u>20 20</u> г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату — всего	—	—	—
в том числе: Топливо (ГСМ) <i>(группа, вид)</i>	—	—	—
И т. д.	—	—	—
Запасы, находящиеся в залоге по договору — всего	—	—	—
в том числе: <i>(группа, вид)</i>	—	—	—
И т. д.	—	—	—

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		погашение	выбыло			перевод из одной группы задолженности в другую	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ^а	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ^б		списание на финансовый результат ^в	создание резерва	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность — всего	за 20 <u>21</u> г.	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	за 20 <u>20</u> г.	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
в том числе: <i>(вид)</i>	за 20 <u>21</u> г.	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	за 20 <u>20</u> г.	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Краткосрочная дебиторская задолженность — всего	за 20 <u>22</u> г.	26346	(12960)	3254	—	(7001)	(97)	(9372)	11	—	22502	(22224)
	за 20 <u>21</u> г.	39951	(3384)	77432	—	(91037)	—	(9656)	80	—	26346	(12960)
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками <i>(вид)</i>	за 20 <u>22</u> г.	49	—	667	—	(497)	—	—	—	—	219	—
	за 20 <u>21</u> г.	338	(3)	5140	—	(5429)	—	3	—	—	49	—
Расчеты с покупателями и заказчиками <i>(вид)</i>	за 20 <u>22</u> г.	21309	(8622)	1195	—	(5777)	(81)	8622	—	(16646)	—	—
	за 20 <u>21</u> г.	35082	(1600)	69738	—	(83511)	—	(7022)	—	—	21309	(8622)
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению <i>(вид)</i>	за 20 <u>22</u> г.	4	—	—	—	(4)	—	—	—	—	—	—
	за 20 <u>21</u> г.	243	—	439	—	(678)	—	—	—	—	4	—
Расчеты с персоналом по прочим операциям <i>(вид)</i>	за 20 <u>22</u> г.	—	—	5	—	—	—	—	—	—	5	—
	за 20 <u>21</u> г.	4	—	27	—	(31)	—	—	—	—	—	—
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами <i>(вид)</i>	за 20 <u>22</u> г.	4956	(4338)	1387	—	(695)	(16)	(17994)	11	16646	22278	(22224)
	за 20 <u>21</u> г.	4284	(1781)	1691	—	(1019)	—	(2637)	80	—	4956	(4338)
Расчеты с бюджетом по налогам и сборам <i>(вид)</i>	за 20 <u>22</u> г.	28	—	—	—	(28)	—	—	—	—	—	—
	за 20 <u>21</u> г.	—	—	397	—	(369)	—	—	—	—	28	—
Итого	за 20 <u>22</u> г.	26346	(12960)	3254	—	(7001)	(97)	(9372)	11	—	22502	(22224)
	за 20 <u>21</u> г.	39951	(3384)	77432	—	(91037)	—	(9656)	80	—	26346	(12960)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 20 22 г.		На 31 декабря 20 21 г.		На 31 декабря 20 20 г.	
	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	22278	54	26227	13305	12860	4772
в том числе:						
Расчеты с покупателями и заказчиками (вид)	0	0	21309	12687	8651	550
в том числе:						
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами (вид)	22278	54	4918	618	4209	4222

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода	
			поступление		выбыло			
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)9	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления9	погашение	списание на финансовый результат9		перевод из долго- в краткосрочную задолженность
Долгосрочная кредиторская задолженность — всего	за 20 22 г.	—	—	—	—	—	—	
	за 20 21 г.	—	—	—	—	—	—	
Краткосрочная кредиторская задолженность — всего	за 20 22 г.	38481	6998	850	(13388)	(1)	32940	
	за 20 21 г.	59712	71075	1597	(93900)	(3)	38481	
в том числе:	за 20 22 г.							
Расчеты с поставщиками и подрядчиками (вид)	за 20 21 г.	6057	933	—	(1738)	—	5252	
в том числе:	за 20 22 г.							
Расчеты с покупателями и заказчиками (вид)	за 20 21 г.	22650	52441	—	(69034)	—	6057	
в том числе:	за 20 22 г.							
Расчеты с покупателями и заказчиками (вид)	за 20 21 г.	117	478	—	(595)	—	—	
в том числе:	за 20 22 г.							
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению (вид)	за 20 21 г.	19	378	—	(362)	—	35	
в том числе:	за 20 22 г.							
Расчеты с персоналом по оплате труда (вид)	за 20 21 г.	26	1610	—	(1615)	(2)	19	
в том числе:	за 20 22 г.							
Расчеты с персоналом по оплате труда (вид)	за 20 21 г.	57	1811	—	(1811)	—	57	
в том числе:	за 20 22 г.							
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами (вид)	за 20 21 г.	292	8208	—	(8443)	—	57	
в том числе:	за 20 22 г.							
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами (вид)	за 20 21 г.	643	373	—	(916)	—	100	
в том числе:	за 20 22 г.							
Расчеты с бюджетом по налогам и сборам (вид)	за 20 21 г.	240	869	—	(466)	—	643	
в том числе:	за 20 22 г.							
Расчеты с бюджетом по налогам и сборам (вид)	за 20 21 г.	817	1304	1	(1862)	(1)	259	
в том числе:	за 20 22 г.							
Расчеты с бюджетом по налогам и сборам (вид)	за 20 21 г.	4251	7469	—	(10902)	(1)	817	
в том числе:	за 20 22 г.							
Заемные средства (вид)	за 20 21 г.	30888	—	849	(4500)	—	27237	
в том числе:	за 20 22 г.							
Заемные средства (вид)	за 20 21 г.	32136	—	1597	(2845)	—	30888	
Итого	за 20 22 г.	38481	6998	850	(13388)	(1)	x	32940
	за 20 21 г.	59712	71075	1597	(93900)	(3)	x	38481

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> <u>20 22</u> г.	На 31 декабря <u>20 21</u> г.	На 31 декабря <u>20 20</u> г.
Всего	32474	36909	29745
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками <i>(вид)</i>	5237	6021	11245
Расчеты с покупателями и заказчиками <i>(вид)</i>	—	—	—
и т. д.	—	—	—
Расчеты по заемным средствам <i>(вид)</i>	27237	30888	18500
и т. д.			

6. Затраты на производство

Наименование показателя	За <u>20 22</u> г.	За <u>20 21</u> г.
Материальные затраты	442	45136
Расходы на оплату труда	1669	7680
Отчисления на социальные нужды	349	1517
Амортизация	98	1172
Прочие затраты	1676	2845
Итого по элементам	4234	58350
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	—	—
Итого расходы по обычным видам деятельности	4234	58350

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Остаток на начало года	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на конец периода
Резервы под условные обязательства — всего	44	205	(129)	—	120
в том числе: резерв на предстоящую оплату отпусков (наименование резерва)	44	205	(129)	—	120
(наименование резерва)					
и т. д.					

8. Обеспечение обязательств

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> <u>20 22 г.</u>	На <u>31 декабря</u> <u>20 21 г.</u>	На <u>31 декабря</u> <u>20 20 г.</u>
Полученные — всего	—	—	—
в том числе: Залоговая стоимость имущества (вид)	—	—	—
и т. д.	—	—	—
Выданные — всего	8200	8200	8200
в том числе: Залоговая стоимость имущества (вид)	8200	8200	8200

9. Государственная помощь

Наименование показателя	За 20 <u>22</u> г.		За 20 <u>21</u> г.	
	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств — всего	—		6651	
в том числе:				
Получено субсидия из бюджета Челябинской области на финансирование (возмещение) затрат по производству тепловой энергии для населения Первомайского городского поселения	—		—	
в том числе:				
Получено субсидия из бюджета Челябинской области на компенсацию выпадающих доходов по теплоснабжению населения Первомайского городского поселения	—		6651	
Бюджетные кредиты — всего	20 <u>22</u> г.	—	—	—
	20 <u>21</u> г.	—	—	—
в том числе:				
(наименование цели)	20 <u>22</u> г.	—	—	—
	20 <u>21</u> г.	—	—	—
и т. д.		—	—	—

Генеральный директор
АО "Асбестоцемент"

19 апреля 2023 года

А.В. Панков

**Пояснения
к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых
результатах за 2022 год.**

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ

1.1. Полное фирменное наименование предприятия в соответствии с Уставом: Акционерное общество "Асбестоцемент".

1.2. Сокращенное наименование: АО "Асбестоцемент".

1.3. Место нахождения и почтовый адрес:

Почтовый адрес: 456541, РФ, Челябинская область, г. Коркино, пос. Первомайский, ул. Известковая, д.2, АО «Асбестоцемент».

Место нахождения: 456541, Челябинская область, г. Коркино, пос. Первомайский, ул. Известковая, д.2, АО «Асбестоцемент»

Телефон / факс: (8-351-52) 3-37-10; 3-37-14.

1.4. Дата государственной регистрации Общества и регистрационный номер.

Государственное предприятие Коркинский комбинат асбестоцементных изделий (сокращенно: ККАЦИ) в процессе приватизации 10.11.92 г. было преобразовано в Коркинское акционерное общество открытого типа по производству асбестоцементных изделий "Асбестоцемент" (сокращенно: АООТ "Асбестоцемент"), регистрационный номер свидетельства о государственной регистрации А - 11.

В связи с приведением учредительных документов в соответствии с нормами законодательства Общество из АООТ 19.06.1996. переименовано в открытое акционерное общество "Асбестоцемент" (сокращенно: ОАО "Асбестоцемент").

С 01.06.2016 года Открытое акционерное общество «Асбестоцемент» переименовано в Акционерное общество «Асбестоцемент» (сокращенно: АО «Асбестоцемент»).

Дальнейших изменений в наименовании предприятия и его организационно-правовой формы не происходило.

Во исполнение требований Федерального закона «О государственной регистрации юридических лиц» от 08.08.2001г. № 129-ФЗ предприятие зарегистрировано в Инспекции МНС России по г. Коркино Челябинской области, о чем внесена запись в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером (ОГРН) 1027400805794 от 13 сентября 2002 года. Свидетельство, подтверждающее государственную регистрацию предприятия, имеет серию 74 № 002456708.

1.5. Идентификационный номер налогоплательщика: 7412000806.

1.6. Отраслевая принадлежность Общества

Коды основных отраслевых направлений деятельности Общества согласно ОКВЭД ОК 029-2014 КДЕС. ред. 2 :

- Основных видом деятельности организации является:
35.30.14. Тепловая энергия, вырабатываемая котельными;
- Дополнительных реализуемых видов деятельности:
46.73.6 Торговля оптовая прочими строительными материалами и изделиями;
68.20.2 Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом;

1.7. Уставный капитал предприятия

Уставный капитал Общества составляет 22 256 тыс. рублей и разделен на 13 910 штук именных обыкновенных акций номинальной стоимостью 1 600 рублей каждая.

1.8. Количество акционеров, зарегистрированных в реестре. Информация о крупных акционерах. Доля государственной собственности.

В реестре владельцев ценных бумаг Общества по состоянию на 26.12.2022 года зарегистрированы 174 лиц, из них юридических лиц - 3, физических лиц - 171.

В 2022 году АО «Асбестоцемент» приобрело 280 собственных акций, которые в судебном порядке были признаны безхозяйными. В дальнейшем Общество намерено их продать, для этого привлечены организации, которые произведут оценку рыночной стоимости акции Общества, а также выпуск (эмиссию) дополнительных ценных бумаг — привилегированных акций Общества.

Из списка зарегистрированных лиц акционерами, владеющими более 5 % голосующих акций Общества, являются:

КОРГУНОВ ВЛАДИМИР МИХАЙЛОВИЧ - доля в уставном капитале Общества 58,6916 %;

КОРГУНОВ ИЛЬЯ ВЛАДИМИРОВИЧ - доля в уставном капитале Общества 25,0036%;

Доли государственной (муниципальной) собственности в уставном капитале Общества нет, «золотая акция» Обществом не выпускалась.

1.9. Информация об аудиторском Обществе

Полное фирменное наименование аудитора: Общество с ограниченной ответственностью Аудиторская фирма «ВнешЭкономАудит».

Данные о государственной регистрации: ОГРН 1027402910622.

Юридический адрес/ почтовый адрес: 454091, г. Челябинск, ул. Красная, д. 63.

Телефон, факс: (3512) 729-85-29.

Адрес электронной почты: info@ural-audit.ru

Данные о членстве в СРО: член СРО аудиторов Ассоциации «Содружество», свидетельство о членстве № 9261.

Директор: Киселева Светлана Витальевна.

1.10. Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на ценные бумаги Общества

Ведение системы реестра акционеров Общества осуществляет регистратор: Акционерное общество «Ведение реестров компаний» (сокращенно: АО «ВРК»).

Данные о государственной регистрации: ОГРН 1026605227923 от 07.08.2002 Инспекция Министерства Российской Федерации по налогам и сборам по Ленинскому району города Екатеринбурга;

Данные о лицензии: № 10-000-1-00303 от 12.03.2004 года, выдана ФКЦБ РФ, действует без ограничения срока;

Место нахождения: РФ, 620014, Россия, г. Екатеринбург, пр. Добролюбова, д.16.

Почтовый адрес: 454091, Россия, Челябинская обл., г. Челябинск, ул. Васенко, д. 63, оф.212, 212 а. Южноуральский филиал АО «ВРК» г. Челябинск.

Телефон: (351) 266-47-55; 265-87-11

Директор Челябинского Филиала АО «ВРК» Д.В. Карпушкин.

1.11. Филиалы и представительства

На дату представления отчета у Общества отсутствуют зарегистрированные обособленные подразделения и филиалы, выделенные на самостоятельный баланс.

1.12. Сведения о дочерних и зависимых обществах, об участии Общества в других юридических лицах.

На дату представления отчета дочерних и зависимых обществ АО «Асбестоцемент» не имеет.

1.13. Информация об органах управления акционерного общества.

Органами управления АО «Асбестоцемент» являются:

- высший орган управления общества - Общее собрание акционеров;
- коллегиальный орган управления общества - Совет директоров;
- единоличный исполнительный орган - Генеральный директор.

Состав Совета директоров АО «Асбестоцемент» на 31.12.2022г.:

№ п/п	Ф. И. О.	Краткие биографические данные	Сведения о владении акциями, в % от уставного капитала
1.	Коргунов Владимир Михайлович	1955 г.р., образование высшее, с 1996 года по 04.09.2019 года генеральный директор АО «Асбестоцемент», пенсионер.	58,6916
2.	Мельник Владимир Иванович	1965 г.р., образование среднее профессиональное, стаж работы на руководящих должностях нет, Электрогазосварщик ООО «Илья»	0
3.	Софьин Николай Александрович	1963 г.р., образование высшее, стаж работы на руководящих должностях 31 год, пенсионер.	0
4.	Каримов Владимир Филлиратович	1974 г.р., образование высшее, стаж работы на руководящих должностях 21 год, ИП, г.Челябинск	0
5.	Бендер Яков Оствальдович	1947 г.р. образование высшее, стаж работы на руководящих должностях 32 года, пенсионер.	0

Руководство текущей деятельностью Общества и выполнение решений, принимаемых Общим собранием акционеров Общества и Советом директоров Общества, осуществляется единоличным исполнительным органом Общества – Генеральным директором Общества. Единоличный исполнительный орган на 31 декабря 2022 г. и 31 декабря 2021 г. – генеральный директор АО «Асбестоцемент» Панков Алексей Владимирович.

Для осуществления контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества Общим собранием акционеров Общества избирается Ревизионная комиссия Общества, в количестве 3 человек, порядок деятельности, которой устанавливается Положением о Ревизионной комиссии Общества. Состав ревизионной комиссии на 31.12.2022 г.:

- Вагнер Елена Александровна- помощник руководителя ООО «Илья».
- Рыженкова Елена Николаевна- юристконсульт ОАО "Челябинский завод сборно-монолитного каркаса"
- Федорова Ольга Александровна- юристконсульт АО «Асбестоцемент».

1.15. Сведения о действующих лицензиях.

В 2022 году Общество не осуществляло деятельность, подлежащую обязательному лицензированию, в связи этим предприятие не имеет лицензии.

1. 16. Информация о крупных коммерческих и некоммерческих организациях, в которых участвует Общество.

В коммерческих и некоммерческих организациях в настоящее время участие не принимает.

1. 17. Среднесписочная численность Общества.

Среднесписочная численность работающих составила: в 2022 году - 4 чел., в 2021 году- 18 чел.

2. ХАРАКТЕРИСТИКА ПРОИЗВОДСТВЕННОЙ И КОММЕРЧЕСКОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

В 2022 году общество занималось дополнительными видами деятельности предприятия :оптовая торговля строительными товарами и оказание услуг по сдаче в аренду объектов недвижимости и другого имущества. Основной вид деятельности производство и продажа выработанной тепловой энергии Котельными не осуществлялся.

В общем объеме выручки за 2022 год (421,5 тыс. руб.) реализация строительных товаров составила – 70,1 %, услуг от сдачи имущества в аренду –29,9 %. Соответственно за период прошлого года аналогичные показатели имели значения: 2,32 % и 0,6%. Эти показатели являются только информационным материалом, так как продажи тепловой энергии прекратились в виду прекращения основного вида деятельности -производственной деятельности по теплоснабжению и подаче тепловой энергии для подогрева воды потребителям р. п. Первомайский с 12 мая 2021 года.

По сравнению с прошлым отчетным периодом, на снижение общей выручки оказали продажи покупных строительных материалов, они уменьшились в 2,5 раза, в прошлом году наблюдалось также снижение продаж в 3,3 раза. В отчетном году предприятие снизило свою деятельность в сфере сдачи имущества в аренду, выручка от продаж снизилась в 2,3 раза и повторила темпы снижения по сравнению с прошлым годом 2,3 раза. Предприятие не продавало товары на экспорт за границу и в страны ближнего зарубежья.

Доля поступлений денежных средств от годового объема выручки за отчетный год и задолженности покупателей и заказчиков на начало года составила – 24,8 %, (2021 год- 78,7%, 2020 год – 61,1%). Расчеты с покупателями продукции (услуг), проведенных в порядке зачета взаимных требований проводились с ООО Илья» на сумму 69,2 тыс.руб., что составило 0,3 % от годовой выручки и задолженности покупателей и заказчиков на начало года. В 2021 году доля взаиморасчетов в общем объеме выручки составила – 18,2 %.

3. ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ

Активы организации за весь рассматриваемый период уменьшились на 21 451 тыс. руб. или на 26,3 % (форма № 1 бухгалтерской отчетности «Бухгалтерский баланс», таблица № 1). Отмечая снижение активов, надо отметить, что собственный капитал также уменьшился на 22,1 % .

Соотношение внеоборотных и текущих активов (56,8 % и 43,2 % соответственно) заметно изменилось в пользу внеоборотных активов.

Сравнительный аналитический баланс за 2022 год.

Наименование статей по балансу	Абсолютная величина т.р.		Удельные веса,%		Изменения			
	на начало периода	на конец периода	на начало периода	на конец периода	в абсолютных величинах тыс.руб	В удельных величинах %	в % к величинам на начало года	в % к изменению итога баланса
1	2	3	4	5	6	7	8	9
АКТИВ								
1. Внеоборотные активы	42774	34107	52,5	56,8	-8667,0	4,3	-20,3	-40,4
1.1. Нематериальные активы, в т.ч.	0	0	0,0	0,0	0	0,0	0,0	0,0
1.2 Основные средства	42175	33828	51,8	56,3	-8347	4,6	-19,8	-38,9
1.3 Доходные вложение в материальн.ценности	0	0	0,0	0,0	0	0,0	0,0	0,0
1.3. Вложения во внеоборотные активы	599	204	0,7	0,3	-395	-0,4	-65,9	-1,8
1.5 Финансовые вложения	0	0	0,0	0,0	0	0,0	0,0	0,0
1.6 Прочие внеоборотные активы		75	0,0	0,1	75	0,1	0,0	0,3
2. Оборотные активы	38722	25938	47,5	43,2	-12784	-4,3	-33,0	-59,6
2.1 Запасы в том числе	19714	24572	24,2	40,9	4858	16,7	24,6	22,6
*сырье, материалы и другие ценности	16910	16807	20,7	28,0	-103	7,2	-0,6	-0,5
*затраты в НЗП	0	0	0,0	0,0	0	0,0	0,0	0,0

*готовая продукция	0	0	0,0	0,0	0	0,0	0,0	0,0
*товары	2804	7765	3,4	12,9	4961	9,5	176,9	23,1
*брак в производстве	0	0	0,0	0,0	0	0,0	0,0	0,0
2.2 Налог на добавленную стоимость	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.3 Дебиторская задолженность в течении 12 месяцев, а т.ч.	13386	278	16,4	0,5	-13108	-16,0	-97,9	-61,1
*Расчёты с поставщиками и подрядчиками"	49	219	0,1	0,4	170	0,3	346,9	0,8
*Расчеты с покупателями и заказчиками"	12687	0	15,6	0,0	-12687	-15,6	-100,0	-59,1
*Расчёты по налогам и сборам"	28	0	0,0	0,0	-28	0,0	0,0	-0,1
*Расчёты по социальному страхованию и обеспечению"	4	0	0,0	0,0	-4	0,0	0,0	0,0
*Расчёты с персоналом по прочим операциям"	0	5	0,0	0,0	5	0,0	0,0	0,0
*Расчеты с разными дебиторами и кредиторами"	618	54	0,8	0,1	-564	-0,7	-91,3	-2,6
2.4 Краткосрочные финансов. вложения	0	0	0,0	0,0	0	0,0	0,0	0,0
2.5 Денежные средства	5105	556	6,3	0,9	-4549	-5,3	-89,1	-21,2
2.6 Прочие оборотные активы	517	532	0,6	0,9	15	0,3	2,9	0,1
ИТОГО ВАЛЮТА БАЛАНСА	81496	60045	100	100	-21451	0,0	26,3	-100,0
ПАССИВ								
3. Капитал и резервы	42971	26985	52,7	44,9	-15986	-7,8	-37,2	-74,5
3.1 Уставной капитал	22256	22256	27,3	37,1	0	9,8	0,0	0,0
3.2 Собственные акции, выкупленные у акционеров	0	-448	0,0	-0,7	-448	-0,7	46,6	-2,1
3.3 Добавочный капитал	847	847	1,0	1,4	0	0,4	0,0	0,0
3.4 Резервный капитал, в том числе	6677	6677	8,2	11,1	0	2,9	0,0	0,0
* резервные фонд, в соотв. законодат.	6677	6677	0,0	11,1	0	11,1	0,0	0,0
3.5 Нераспред. прибыль (непокрытый убыток)	13191	-2347	16,2	-3,9	-15538	-20,1	-117,8	-72,4
4.0 Долгосрочные обязательства	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
5.0 Краткосрочные обязательства	38481	32940	47,2	54,9	-5541	7,6	-14,4	-25,8
5.1 Займы и кредиты	30888	27237	37,9	45,4	-3651	7,5	-11,8	-17,0
5.2 Кредиторская задолженность, в т.ч.	7593	5703	9,3	9,5	-1890	0,2	-24,9	-8,8
*Расчёты с поставщиками и подрядчиками	6057	5252	7,4	8,7	-805	1,3	-13,3	-3,8
*Расчеты с покупателями и заказчиками	0	0	0,0	0,0	0	0,0	0,0	0,0
*Расчёты с персоналом по оплате труда	57	57	0,1	0,1	0	0,0	0,0	0,0
*Расчёты по социальному страхованию и обеспечению	19	35	0,0	0,1	16	0,0	84,2	0,1
*Расчёты по налогам и сборам	817	259	1,0	0,4	-558	-0,6	-68,3	-2,6
*Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	643	100	0,8	0,2	-543	-0,6	-84,4	-2,5
5.3 Оценочные обязательства	44	120	0,1	0,2	76	0,1	172,7	0,4
5.4 Прочие обязательства	0	0	0,0	0,0	0	0,0	0,0	0,0
ИТОГО ВАЛЮТА БАЛАНСА	81496	60045	100	100	-21451	0	26,3	-100

3.1. Внеоборотные активы.

На начало и конец отчетного периода Общество не имеет в составе внеоборотных средств НМА.

На изменение стоимости основных средств, т.е. совокупное уменьшение в абсолютном значении на 8 347 тыс. руб. или на 19,8 % в относительном выражении, повлияли следующие причины:

- выбытие основных средств в виду их продажи, остаточной стоимостью 1 138 тыс. руб. (первоначальной стоимостью 1 584 тыс. руб. за вычетом износа в сумме 446 тыс. руб.);
- уменьшение балансовой стоимости основных средств на сумму начисленной амортизации 6 830 тыс. руб.
- Изменение учетной политики в связи с применением правил учета ФСБУ 06/2020, которое вступило в силу с 01.01.2022 года:

1. Переоценку основных средств (инвестиционной недвижимости) с привлечением специалистов оценщиков предприятие не проводило.

2. Списаны основные средства стоимостью менее 100 тыс.руб., которые являются для предприятия незначительные (физический и моральный износ - 100%, деятельность в которой применялись списанные основные средства прекращена). Списана первоначальная стоимость основных средств на сумму 4 059,8 тыс.руб. Остаточная стоимость по таким объектам была списана за счёт нераспределенной прибыли в сумме 325,3 тыс.руб.
3. По основным средствам, которые не имеют остаточной стоимости, но продолжают эксплуатироваться, была определена ликвидационная стоимость и срок полезного использования был пересмотрен. По каждому объекту основных средств была пересчитана накопленная амортизация альтернативным способом, а затем скорректирована за счет увеличения нераспределенной прибыли в сумме 1646 тыс.руб. или за счет уменьшения её в сумме 1 699,2 тыс.руб.

Совокупный результат от внедрения новых правил учета основных средств в соответствии с ФСБУ 06/2020 составил 379 тыс.руб. (стр.3228 раздел 1, раздел 2 «Отчёт об изменении капитала»).

Капитальные вложения во внеоборотные активы уменьшились на 395 тыс.руб. или на 65,9 % в относительном выражении, за счет списания трех объектов, которые потеряли свою стоимость в результате долгосрочного строительства.

На конец отчетного года на консервации находится технологическое оборудование для производства асбестоцементной продукции, строительных изделий которое составило 63,6 % среднегодовой стоимости основных средств. Причиной консервации явилось прекращение производственной деятельности в силу отсутствия покупательского спроса на данную продукцию.

На конец года компетентными специалистами предприятия была проведена проверка (тест) на обесценивание основных средств и объектов капитального строительства, по результатам которой были проверены внешние и внутренние признаки обесценивания основных средств компании, а также провели сравнения балансовой стоимости основных средств и объектов НЗС с возмещаемой суммой. Комиссия не нашла факта обесценивания, так как балансовая стоимость объектов ОС и НЗС была ниже стоимости продажи этих объектов.

3.2. Оборотные активы

Оборотные активы в отчетном году значительно уменьшились в абсолютной сумме - на 12 784 тыс. рублей, в относительном выражении – на 33,0 %.

Уменьшение оборотных активов за истекший год было обусловлено уменьшением дебиторской задолженности на 13 108 тыс. руб. и снижением остатков денежных средств в кассе предприятия и на его на расчётных счетах на 4 549 тыс. руб. Предприятие в конце года было вынуждено разместить свободные денежные средства на новогодние праздники в размере 399,2 тыс.руб. на депозитных счетах, чтобы получить проценты.

Запасы в виде остатков сырья и материалов незначительно снизились на 103 тыс.руб. Стоимость остатков товаров увеличились (на 4 961 тыс. руб. или 176,9 % к итогу на начало года), за счет оприходованного металлолома и других товарно-материальных ценностей от списания основных средств.

Резерв под снижение стоимости МПЗ в 2022 году в организации не создавался, так как МПЗ не имеют признаков обесценивания.

В 2022 году наблюдается уменьшение общей дебиторской задолженности: в абсолютном выражении – на 13 108 тыс. руб., в относительном – на 97,9 %.

Детальный анализ дебиторской задолженности показывает, что основное уменьшение дебиторской задолженности произошло по следующим её видам:

- Покупатели и заказчики (стр. 12302 ф. №1) – на 12 687 тыс. руб. Дебиторская задолженность уменьшилась за счет перевода отсужденной задолженности для аналитического учета в статью «прочие дебиторы и кредиторы» в сумме 16 473,7 тыс.руб. и погашения задолженности покупателями и заказчиками в сумме – 3786,7 тыс.руб. и списания безнадежной задолженности ввиду банкротства или смерти в сумме 81,0 тыс.руб. за счет резерва по сомнительным долгам.

Сумма задолженности населения за потребленную тепловую энергию на начало отчетного года составляла 23 217,8 тыс. руб., резерв по сомнительным долгам создали в сумме 10 619,9 тыс.руб. За

отчетный год было списано дебиторской задолженности в виду банкротства и смерти должника в сумме 98,3 тыс.руб. и создан резерв на сумму задолженности в размере 8 694,7 тыс.руб. в результате задолженность на конец составила в сумме 19 216,3 тыс. руб. а резерв по сомнительным долгам на конец года резерв по сомнительным долгам по покупателям и заказчикам уменьшил сумму дебиторской задолженности по населению на 19 216,3 тыс. руб.

- поставщики и подрядчики по выданным авансам (стр. 12302 ф. №1) – увеличилась предварительная оплата за предстоящие поставки ТМЦ, товары, работы и услуги на 170 тыс. руб.; Обществом привлечены организации, которые произведут оценку рыночной стоимости акции Общества, а также выпуск (эмиссию) дополнительных ценных бумаг — привилегированных акций Общества, согласно договорам с ними выданы авансы на сумму 190,0 тыс.руб.

- уменьшение задолженности фонда социального страхования Российской Федерации (стр. 12304 ф.1) на 4 тыс. руб. С 2021 года Фонд социального страхования перешел на прямые выплаты социальных пособий на счета работникам предприятия .

- разные дебиторы (стр. 12306 ф.№1) - задолженность разных дебиторов на конец отчетного периода уменьшилась на 564 тыс. руб. и составила 54 тыс.руб. Это задолженность бюджета в виде госпошлины по делам которые находятся в суде, а также страховых компаний по страхованию транспортных средств, которая уменьшается путем равномерного включения в расходы месячного платежа.

- Расчёты с бюджетом по налогам и сборам (стр.12303 ф.1) уменьшились на 28 тыс. руб. за счет перерасчёта по транспортному налогу за 2019-2020 годы и его возврату на расчетный счет.

За 2022 год подано 357 иска в отношении потребителей - граждан Первомайского городского поселения по взысканию задолженности за потребленную тепловую энергию на общую сумму 4473,7 тыс. руб. Из них удовлетворено судами исков - 357 на сумму 4473,7 тыс. руб.

Остаток резерва по сомнительным долгам на начало отчетного года составлял 12 960,5 тыс. руб. В течение отчетного года резерв по сомнительной дебиторской задолженности был создан в размере 9372,3 тыс. руб. За счет резерва была списана безнадежная дебиторская задолженность в сумме 98,3 тыс. руб. По погашенной задолженности должниками, по которым был создан резерв по сомнительным долгам в сумме 10,7 тыс. руб. резерв восстановлен. Остаток резерва по сомнительным долгам на конец отчетного года составляет 22 223,8 тыс. руб.

Показатели в «Отчете о движении денежных средств» в приложении к бухгалтерской отчетности заполнены без стоимости НДС.

3.3. Капитал и резервы

Изменение источников средств, в первую очередь, обусловлено уменьшением собственных источников уменьшился на 15 538 тыс. руб. или 73,7 %, при этом их доля также уменьшилась на 2,4 % в общей валюте баланса.

Краткосрочные обязательства уменьшились на 5 541 тыс. руб., при соответствующем уменьшении их доли в общих пассивах на 14,4 %.

Уменьшение на 37,2 % собственных источников образования имущества произошло за счет полученного убытка отчетного года в размере 15 986 тыс. руб. В 2021 году резервный фонд пополнился, в сумме 3 338 тыс. руб. и достиг 6 667 тыс. руб. требуемого уставом Общества и действующим законодательством размера - 30 % уставного капитала. Образованный резервный фонд в течение года не использовался.

3.4. Долгосрочные обязательства.

На конец отчетного года долгосрочные обязательства в виде заемных средств отсутствуют.

3.5. Краткосрочные обязательства

Анализ пятого раздела баланса «Краткосрочные обязательства» показывает, что уменьшение его величины на конец года составило 5 541 тыс. руб. (14,3 % к величине на начало года). Такое значительное уменьшение обусловлено снижением суммы краткосрочных займов на 3 651 тыс. руб. или 17,3 % к величине обязательств на начало года и снижением кредиторской задолженности на 1 870 тыс. руб. или 8,8 % к величине обязательств на начало года.

Сумма краткосрочных займов на конец отчетного года составила 27 237,00 тыс. руб., сумма погашения в отчётном году составила 4 500,00 тыс. руб. Остаток задолженности по краткосрочным займам на конец отчётного составил 5 900,0 тыс. руб. Кредиторская задолженность по процентам по краткосрочному займу на конец отчётного года составляет 2 870 тыс. руб., начислено процентов за 2022 год – 849 тыс. руб. Выплачено процентов по краткосрочным займам- 0 тыс. руб. Задолженность по долгосрочным займам (проценты) составила на конец отчётного года 18 467,2 тыс. руб., в течении года проценты не выплачивались.

Анализ изменения кредиторской задолженности (на конец года величина задолженности составляла 1 890 тыс. руб.) показывает, что её снижение обусловлено, в первую очередь, снижением на 805 тыс. руб. текущей задолженности перед «поставщиками и подрядчиками». Данное снижение произошло в основном за счет погашения кредиторской задолженности перед ООО «Илья» в сумме 714,2 тыс. руб. и СНОФ "Региональный оператор капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах Челябинской области" по взносам на капитальный ремонт по объектам непромышленной сферы ул. Мира, 21 А и ул. Нечепуренко , д.44 в сумме 91 тыс.руб.

Задолженность перед прочими кредиторами уменьшилась на 543 тыс. руб. или 84,4 % к величине на начало года, за счет того, что Общество погасило задолженность по арендным платежам за земельный участок «Отвал промышленных отходов», отведенный Администрацией Первомайского городского поселения. В настоящее время идут судебные разбирательства по кадастровой стоимости, которая была неправомерно завышена и использована для расчета арендных платежей.

Задолженность перед покупателями и заказчиками на начало и на конец года отсутствует.

Задолженность перед бюджетом за отчетный год уменьшилась – на 558 тыс. руб. или на 68,3 % и за счет уплаты недоимки по налогу на добавленную стоимость и налога на прибыль по итогам 2021 года. Эта задолженность является текущей, срок уплаты по которой не наступил.

Оценочные обязательства на оплату отпусков работниками предприятия увеличились на 76 тыс.руб. так как зимний период и период отпусков не наступил..

Несмотря на обвальное снижение объема выручки Общество смогло погасить задолженность по краткосрочным займам в сумме 4 500,0 тыс.руб. или на 11,8 %, Это свидетельствует о некотором снижении рисков истребования задолженности внешними кредиторами имевшейся задолженности в силу предоставления займа обществу связанной стороной.

4.ПОЯСНЕНИЯ К ОТЧЁТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

4.1.Счет прибылей и убытков Общества

В 2022 году Организация получила убыток от своей деятельности в размере -) 15 159 тыс. руб. За аналогичный период прошлого года убыток получен в размере 5 526 тыс. руб. или 10,2 % от выручки .

Состав доходов по обычным видам деятельности (стр. 2110 Отчета о финансовых результатах)

Наименование показателя	За 2022 г.	За 2021 г.
Выручка всего, в том числе	421	50 842
От продажи строительных товаров	295	1179
От продажи услуг по сдаче в аренду имущества	126	296
От продажи тепловой энергии	0	49 282
От продажи прочих услуг	0	85

Состав прочих доходов (стр. 2320, 2340 Отчета о финансовых результатах)

тыс. руб.

Наименование показателя	За 2022 г.	За 2021 г.
Проценты, полученные от депозитов и на остаток по счету	58	77
Доходы, связанные с реализацией основных средств	814	5932
Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	141	1369
Штрафы, пени, неустойки к получению	755	550
Прибыль прошлых лет	316	26
Доходы в виде восстановления резервов по сомнительным долгам	11	80
Доходы в виде субсидий из бюджетов разных уровней	-	6651
Доходы в виде приобретения собственных акций	448	-
Доходы от ликвидации основных средств в виде полученных ТМЦ	5177	4807
Восстановление резерва на предстоящую оплату отпусков	-	307
Доходы, связанные с переоценкой внеоборотных активов	-	212
Возмещение убытков к получению	-	260
Доходы от поступления МПЗ по цене возможной к реализации	24	181
Прочие доходы	-	-) 7
Итого прочие доходы	7 744	20 445

Состав прочих расходов

(стр. 2330, 2350 Отчета о финансовых результатах)

тыс. руб.

Наименование показателя	За 2022 г.	За 2021 г.
Проценты по аренде к уплате	849	1597
Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями	103	153
Доходы, связанные с реализацией основных средств	1124	3942
Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	114	825
Штрафы, пени, неустойки к уплате	-	643
Убыток прошлых лет	9	
Расходы в виде амортизации объектов не участвующих в производственном процессе и		

расходы на содержание объектов находящихся на консервации	6747	671
Судебные издержки	49	16
Расходы от ликвидации основных средств в виде полученных ТМЦ	395	216
Расходы по ведению реестра акционеров и на проведение собрания акционеров	89	67
Расходы от проведения инвентаризации имущества и от списания ТМЦ	57	58
Отчисление в оценочные резервы	9372	9674
Расходы по которым нет доходов, или которые не дали результатов	23	-
Расходы на содержание объектов непроизводственной сферы	141	166
Расходы по налогам не принимаемые в учёте	5	6
Расходы в виде возмещения убытков	6	22
Расходы по сокращению численности предприятия	-	62
Расходы на выплаты социального характера работникам (бывшим) предприятия	6	18
Расходы в виде списанной дебиторской задолженности	1	-
Прочие внереализационные расходы	-	-5
Итого прочие расходы	19 090	18 131

Динамика показателей прибыли АО «Асбестоцемент»

Показатель	2022 год, тыс. руб.	2021 год, тыс. руб.	2020 год, тыс. руб.	2022 г. к 2021 г., %	2021г. к 2020 г., %
Прибыль (убыток) от продаж	-3 813	-7508	-8029	50,8	93,5
Проценты к получению	58	77	17	75,3	Ув. В 4,5 раза
Проценты к уплате	849	1597	1520	53,2	5,1
Прочие доходы	7686	20368	33542	37,7	60,7
Прочие расходы	18 241	16534	13454	1,10	122,9
Прибыль (убыток) до налогообложения	-15 159	-5194	10556	Увелич. 2,9 раза	Снижение в 3,03 раза
Налог на прибыль и иные аналогичные обязательные платежи	0	-332	-1138	Уменьш.	Снижение в 3,4 раза
Чистая прибыль (убыток)	-15159	-5526	9418	Увеличен..	Снижение

				в 2,7раза	в 2,7 раза
--	--	--	--	-----------	------------

Убыток до налогообложения полученный в 2022 году в сумме -) 15 159,0 тыс.руб. сложился от убытков от продаж в сумме -) 3 813 тыс.руб., что составляет 905,7 % от выручки за счет снижения объема продаж в связи с прекращением основного вида деятельности теплоснабжение. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года убыток от продаж снизился на 3 695 тыс.руб., или на 49,2 % Убытки получены от обслуживания заемных средств в виде процентов за пользование займами и размещение свободных денежных средств на депозитных счетах в кредитных учреждениях в сумме - 791,0 тыс.руб. От прочей деятельности (продажи основных средств и прочего имущества, предъявления пени в судебном порядке за несвоевременную оплату счетов суммирующий результат прочих доходов и расходов в сумме -)10 555,0 тыс.руб. За аналогичный период прошлого года по этим видам операций был получен убыток в размере -) 5 526,0 тыс. руб.

АО «Асбестоцемент» проанализировало текущее состояние и будущее развитие предприятия приняло решение не формировать отложенные налоговые активы по убыткам прошлых лет 2013-2017 годы, размер которых составляет 102 148 857 рублей, так как появление возможности погашения вышеуказанных убытков (появление будущей экономической выгоды) мало вероятно.

4.3. Информации о базовой и разводненной прибыли, приходящейся на одну акцию.

В соответствии с пунктом 27 ПБУ 4/99 предусмотрено раскрытие акционерными обществами информации о базовой и разводненной прибыли, приходящейся на одну акцию. Акционерное общество не имеет конвертируемых ценных бумаг или договоров купли-продажи обыкновенных акций у эмитента по цене ниже их рыночной стоимости, поэтому в бухгалтерской отчетности отражается только базовая прибыль (убыток) на акцию.

Расчет базовой прибыли (убытка) на 1 акцию составил:

Наименование показателя	2022 год	2021 год
Базовая прибыль (убыток) отчетного периода, руб.	-) 15 159 379	-) 5 526 050
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении, шт.	13 910	13 910
Базовая прибыль (убыток) на одну акцию, руб.	-) 1 089,82	-) 397,27

Базовый убыток, приходящийся на 1 именованную обыкновенную акцию за 2022 год равен 1 089,82 рублей. Базовый убыток, приходящийся на 1 именованную обыкновенную акцию за 2021 год составил - 397,27 рублей. Номинальная стоимость 1 акции составляет 1600,00 рублей, разводненная прибыль (убыток) на акцию не рассчитывается в связи с отсутствием соответствующих показателей.

5.Сообщения о фактах и обоснования применения правил ведения бухгалтерского учета

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества составлена исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности, Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 № 402-ФЗ, Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденного приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, федеральных стандартов бухгалтерского учета, положений по бухгалтерскому учету, а также Положения по учетной политике Общества, утвержденного руководителем от 31 декабря 2021 № 54. Принятая система бухгалтерского учета предполагает имущественную обособленность, непрерывность деятельности, временную определенность фактов хозяйственной жизни Общества.

Бухгалтерская отчетность Общества за 2022 год (далее – Отчетность) включает следующие формы и текстовые пояснения:

- бухгалтерский баланс по состоянию на 31.12.2022;
- отчет о финансовых результатах за 2022 год;
- Приложения к Отчетности:
- - отчет об изменениях капитала за 2022 год;

- - отчет о движении денежных средств за 2022 год;
- - пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год
- - табличные пояснения к бухгалтерской отчетности за 2022 год.

Числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

6. Основные положения учетной политики Общества, изменения в ней, их причины и последствия.

Ведение бухгалтерского и налогового учёта на предприятия в 2022 году осуществлялось на основе приказов № 54 от 31.12.2021 года «Об учетной политике предприятия в целях бухгалтерского учёта на 2022 год и ряд последующих лет» и № 55 от 31.12.2021 года «Об учетной политике предприятия в целях налогового учета на 2022 год и ряд последующих лет».

6.1 Порядок признания доходов от обычных видов деятельности

Доходы от обычных видов деятельности признаются в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

- а) организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- б) сумма выручки может быть определена;
- в) имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации, имеется в случае, когда организация получила в оплату актив, либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива;
- г) право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- д) расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

6.2 Нематериальные активы.

При принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве нематериальных активов организация руководствуется Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» (ПБУ 14/2007), утвержденным приказом Минфина России от 27.12.2007 № 153н. Первоначальной стоимостью нематериального актива признается сумма, исчисленная в денежном выражении, равная величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности, уплаченная или начисленная при приобретении, создании актива и обеспечении условий для использования актива в запланированных целях. Фактическая (первоначальная) стоимость нематериального актива, приобретенного по договору, предусматривающему исполнение обязательств не денежными средствами, определяется исходя из стоимости активов, переданных или подлежащих передаче организацией. Стоимость активов, переданных или подлежащих передаче организацией, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно организация определяет стоимость аналогичных активов. При невозможности установить стоимость активов, переданных или подлежащих передаче организацией по таким договорам, стоимость нематериального актива, полученного организацией, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах приобретаются аналогичные нематериальные активы. Переоценка нематериальных активов не производится. Нематериальные активы проверяются на обесценение в порядке, определенном МСФО (IAS) 36 «Обесценение активов». Амортизация по нематериальным активам начисляется линейным способом, исходя из срока их полезного использования. Изменения принятых способов начисления амортизации нематериальных активов в 2022 году не происходило. Срок полезного использования нематериального актива определяется исходя из срока действия прав

организации на данный НМА и ожидаемый срок использования НМА, в течение которого организация предполагает получать экономические выгоды. Срок полезного использования товарных знаков при их принятии к бухгалтерскому учету устанавливается комиссией, назначаемой приказом руководителя, исходя из срока действия свидетельства на товарный знак.

6.3 Основные средства.

Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Основные средства» ФСБУ 6/2020, утв. Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 №204н. Предметы со сроком полезного использования более 12 месяцев, стоимостью на дату принятия к бухгалтерскому учету не более 100 000 рублей за единицу, учитываются в составе материально-производственных запасов на счете 10 "Материалы". При этом затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. Общество осуществляет забалансовый учет таких активов в целях обеспечения надлежащего контроля их наличия и движения. Объекты недвижимого имущества учитываются в составе основных средств независимо от их стоимости. При признании в бухгалтерском учете объект основных средств оценивается по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта основных средств считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете. После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения. Основные средства проверяются на обесценение, изменение их балансовой стоимости вследствие обесценения учитывается в порядке, предусмотренном МСФО (IAS) 36 «Обесценение активов»

Инвестиционной недвижимостью признаётся недвижимость (земля или здание, либо часть здания, либо и то и другое), находящаяся во владении (собственника или арендатора по договору аренды) с целью получения арендных платежей или прироста стоимости капитала, или того и другого, но не для использования в производстве или поставке товаров, оказании услуг, в административных целях; не для продажи в ходе обычной хозяйственной деятельности. С 01.01.2022 инвестиционная недвижимость, учитываемая по остаточной стоимости, амортизируется (кроме земельных участков) (п.27,28 ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ст.256 НК РФ). Начисление амортизации на основные средства производится линейным способом по нормам, исчисленным исходя из срока их полезного использования. Срок полезного использования определяется исходя из ожидаемого срока его использования с учетом ожидаемого физического износа и условий эксплуатации. Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете. Начисление амортизации объекта основных средств прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета. Принятые сроки полезного использования основных средств не пересматривались и способ оценки основных средств всех групп –по первоначальной стоимости. При этом сумма амортизации за отчетный период определяется как отношение разности между балансовой и ликвидационной стоимостью объекта основных средств к величине оставшегося срока полезного использования данного объекта. Сумма амортизации объекта ОС за отчетный период определяется таким образом, чтобы к концу срока амортизации балансовая стоимость этого объекта стала равной его ликвидационной стоимости (п. 32 ФСБУ 6/2020).

Ликвидационной стоимостью основного средства считается величина, которую компания получила бы в случае выбытия объекта по окончании срока полезного использования (СПИ), включая стоимость остающихся материальных ценностей, и за вычетом предполагаемых затрат на выбытие. Ликвидационная стоимость объекта основных средств считается равной нулю, если (п. 31 ФСБУ 6/2020): не ожидаются поступления от выбытия объекта основных средств в конце срока полезного использования, в том числе от продажи материальных ценностей, остающихся от его выбытия; ожидаемая к поступлению сумма от выбытия основных средств не является существенной; ожидаемая к поступлению сумма от выбытия основных средств не может быть определена. Ожидаемая к поступлению сумма от выбытия объекта основных средств является существенной, если она составляет более 15 % от первоначальной стоимости основного средства.

Выбранный способ амортизации применяется ко всем группам основных средств.

Особенности бухгалтерского учета объектов, имеющих стоимость ниже установленного лимита

В отношении активов, которые отвечают критериям основных средств (срок более 12 месяцев), но имеют стоимость 100 000 рублей и ниже, ФСБУ 6/2020 не применяется.

Такие объекты признаются расходами периода, в котором они понесены, без отражения на счетах учета запасов.

В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации они отражаются по дебету специального забалансового счета 002.2 в оценке, соответствующей первоначальной стоимости основных средств.

В 2022 году Общество применяло утвержденные и вступившие в силу нормативно правовые акты по бухгалтерскому учету ФСБУ 06/2020 «Основные средства».

6.4 Учет аренды.

В 2022 году Обществом не применены утвержденные и вступившие в силу нормативно правовые акты по бухгалтерскому учету ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» по договорам аренды, которые действуют до конца года.

6.5 Учет запасов.

Порядок оценки запасов при их признании. Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости. Суммы, уплаченные и (или) подлежащие уплате организацией при приобретении (создании) запасов, включаются в фактическую себестоимость запасов:

- за вычетом возмещаемых сумм налогов и сборов;
- с учетом всех скидок, уступок, вычетов, премий, льгот, предоставляемых организации, вне зависимости от формы их предоставления.

6.6 Учет незавершенного производства и готовой продукции

Оценка незавершенного производства и готовой продукции К незавершенному производству (НЗП) относится продукция, не прошедшая всех стадий производственного процесса, а также прошедшая все стадии технологического производства, но не осмотренная отделом технического контроля (ОТК), остатки невыполненных заказов и заказов вспомогательных производств. Оценка остатков незавершенного производства производится по фактической себестоимости на основании инвентаризации на конец отчетного периода.

Готовая продукция в бухгалтерском учете учитывается на счете 43 «Готовая продукция» по фактической производственной себестоимости, то есть в сумме всех фактических затрат, связанных с ее изготовлением (прямые и косвенные, учитываемые на счетах 20, 23, 25). Учет выпуска готовой продукции организуется без применения счета 40 «Выпуск продукции (работ, услуг)». В расчет средней оценки включаются количество и стоимость готовой продукции на начало месяца и все поступления продукции в количественном и стоимостном выражении за отчетный месяц.

6.7. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы, признаваемые соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» и требующие раскрытия в годовой отчетности и/или соответствующих корректировок, в части оценочных обязательств раскрыты в табличных пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в разделе 7 «Оценочные обязательства».

Величина оценочного обязательства на отчетную дату определяется как сумма оценочного обязательства по каждому работнику, рассчитанная на основании количества дней полагающегося работнику основного и дополнительного оплачиваемого отпуска в соответствии с законодательством за каждый отработанный месяц, и его среднего заработка, исходя из которого рассчитывается сумма оплаты за отпуск с учетом размера страховых взносов.

7. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ, БЕНЕФИЦИАРНЫХ ВЛАДЕЛЬЦАХ

7.1. Информация о связанных сторонах.

В 2022 году на момент составления бухгалтерской отчетности связанными сторонами являются следующие:

- хозяйственное общество, находящееся под общим контролем с акционерным обществом собственников, являющихся близкими родственниками – ООО «Илья»;
- физическое лицо, владеющее более 25 % акций общества- Коргунов И.В.;
- физическое лицо, владеющее более 25 % акций общества – Коргунов В.М.;
- основной управленческий персонал организации - генеральный директор, его заместитель, члены совета директоров.

Сведения о связанных сторонах, о которых общество раскрывает информацию за 2022 год, приведены в таблице:

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или Ф.И.О. связанной стороны	Место нахождения юр.лица или место жительства физ.лица (указывается только с согласия физ.лица)	Основание (фактор), в силу которого определяется влияние (связанность) сторон	Характер влияния или связанности сторон	Доля принадлежащих лицу или организации обыкновенных акций АО, %
1	2	3	4	5	6
1	Общество с ограниченной ответственностью «Илья»	РФ, 456541, Челябинская обл., г. Коркино, пос. Первомайский, ул. Стадионная, д.1, ИНН 741200023, ОГРН 1027400808126	Юридическое лицо и общество имеют контролирующих собственников, являющихся близкими родственниками.	Одно и то же физическое лицо прямо участвует в обеих организациях с долей участия более 25 %.	0
2	Коргунов Илья Владимирович	РФ, Челябинская обл., г. Челябинск	физическое лицо, доля участия в уставном капитале общества более 25 %,	Контроль над деятельностью общества совместно с близким родственником – Коргуновым В.М.	25,0036

3	Каримов Владимир Филлиратович	РФ, Челябинская обл. г. Челябинск	Член Совета директоров акционерного общества	Общее руководство деятельностью общества	0
4	Мельник Владимир Иванович	РФ, Челябинская обл., г. Коркино, пос. Первомайский	Член Совета директоров акционерного общества	Общее руководство деятельностью общества	0
5	Коргунов Владимир Михайлович	РФ, Челябинская обл., г. Коркино, пос. Первомайский	Член Совета директоров акционерного общества, акционер с долей участия в уставном капитале более 25 %	Контроль над деятельностью предприятия совместно с близким родственником - Коргуновым И.В.	58,6916
7.	Софьин Николай Александрович	РФ, Челябинская обл., г. Челябинск	Член Совета директоров	Общее и текущее руководство деятельностью общества	0
8.	Панков Алексей Владимирович	РФ, Челябинская обл., г. Челябинск	Генеральный директор акционерного общества	Текущее руководство деятельностью общества	0
9.	Бендер Яков Оствальдович	РФ. Челябинская область, г. Коркино, пос. Первомайский.	Член Совета директоров акционерного общества	Общее и текущее руководство деятельностью общества	0

7.2. Показатели, отражающие отношения и операции со связанными сторонами. Размеры выплаченных вознаграждений

Характер хозяйственных операций со связанным юридическим лицом – ООО «Илья» приведен в Приложении № 1 к настоящей пояснительной записке.

Сделки с иными связанными сторонами-физическими лицами за отчетный период приведены в таблице:

Группа зависимых сторон	Виды хозяйственных операций	Объем операций в стоимостном выражении в отчетном году, руб.	Условия, сроки и формы расчетов по операциям	Наличие кредиторской задолженности на конец отчетного периода, руб.
Физическое лицо с долей	Погашение займа по договору № 19 от	4 500 000,00	Беспроцентный заем, предоставленный обществу	Основной долг-

участия в уставном капитале, Коргунов В.М.	29.03.2019 г. (стр.4323 «Отчет о движении денежных средств»). Начислено процентов по договору займа № 19 от 29.03.2019 г. (стр.2330 «Отчет о финансовых результатах») Выплата процентов по договору займа № 19 от 29.03.2019 г. (стр.4123 «Отчет о движении денежных средств»).	849,205.47	путем погашения задолженности в рамках дела о банкротстве Дополнительное соглашение № 6 от 01.04.2021 г. «О начислении процентов за пользование заёмными средствами в размере 12 % со 01.04.2021 г. Дополнительное соглашение № 7 от 30.12.2021 г. «О продлении срока возврата займа до 31 декабря 2022 года»	5 900 000,00; Задолженность по процентам – 2 869 713,41
	Выплата процентов по договору займа № 22 от 30.01.2012 г. (стр.4123 «Отчет о движении денежных средств»).	0	Проценты, начисленные по договору займа, срок выплаты которых наступил.	8 467 200,00
	Операций по договору займа № №12 от 01.02.2011г. до 31.12.14г. пролонгация не проводилась	0	Проценты, начисленные по договору займа, срок выплаты которых наступил.	10 000 000,00

7.3. Размер вознаграждения, выплачиваемого АО «Асбестоцемент» основному управленческому персоналу (тыс. руб.):

Группа зависимых сторон	Краткосрочные вознаграждения				Выплаты по краткосрочным обязательствам	
	Оплата труда по окладу, в т.ч. оплата ежегодного отпуска	Страховые взносы в ПФР РФ и иные обязательные платежи	Мат.помощь, аренда личного автотранспорта, компенсация за использование личного автотранспорта	НДФЛ	Проценты за пользование заемными средствами	НДФЛ (исчисленный)
1	2	3	4	5	6	7
2021 год						
Основной управленческий персонал (ген.директор, его заместители) 1 чел.	1961,4 в том числе оплата отпуска 413,4; премия-470,9	33,8	7,2	254,4	0	0
Члены совета Директоров	0	0	0	0	0	0
2022 год						
Основной управленческий персонал (ген.директор, его заместители) 1 чел.	706,3 в том числе 30,5 -оплата отпуска.	85,6	0	90,7	0	0
Члены совета Директоров	0	0	0	0	0	0

Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались и, соответственно, по состоянию на конец отчетного периода не числятся.

Списания дебиторской задолженности связанных сторон в связи с истечением сроков исковой давности, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам, в отчетном и предшествующем годах не производились.

7.4 Лица, являющиеся бенефициарными владельцами.

На основании Федерального закона от 07.08.2001 №115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» бенефициарным владельцем компании в течение проверяемого периода по настоящее время являются:

№ п/п	Ф.И.О. бенефициарного владельца	Место жительства физ.лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается Бенефициарным владельцем	Доля участия лица в уставном капитале акционерного общества в 2022 г., %
1	2	3	4	5
1.	Коргунов Владимир Михайлович	РФ, Челябинская обл., г. Коркино, пос. Первомайский	Акционер, владеющий пакетом акций более 20%	58,6916%
2.	Коргунов Илья Владимирович	РФ, Челябинская обл., г. Челябинск	Акционер, владеющий пакетом акций более 20%	25,0036%

8. ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ

Деятельность Общества в 2022 году объективно связана с рисками, которые могут оказывать значительное влияние на его производственные и финансовые результаты. Поэтому контроль, анализ и управление рисками, являясь неотъемлемой частью бизнеса, обеспечивают его устойчивое развитие. В Обществе функционирует эффективная система управления рисками и внутреннего контроля, направленная на обеспечение разумной уверенности в достижении целей. Данная система является частью корпоративного управления Общества. Риски хозяйственной деятельности своевременно идентифицируются, руководством проводится оценка потенциальных событий, обстоятельств, внешних и внутренних факторов, влияющих на достижение целей, разрабатываются соответствующие мероприятия по управлению рисками, а также процедуры внутреннего контроля. Предпринятые меры позволяют Обществу удерживать риски хозяйственной деятельности на приемлемом уровне.

Финансовые риски

В результате своей деятельности Общество подвержено ряд рисков:

- рыночные риски,
- кредитные риски,
- риски ликвидности,
- налоговые риски,
- страновые риски,
- прочие риски.

Политика Общества по управлению рисками учитывает их при планировании деятельности, сконцентрирована на непредсказуемости финансовых рынков и нацелена на минимизацию потенциальных негативных последствий для финансового положения.

Рыночные риски

Рыночные риски - это риск влияния изменений рыночных факторов, включая валютные обменные курсы, процентные ставки, цены на товары и ценные бумаги, котирующиеся на рынке, на финансовые результаты Общества или стоимость принадлежащих ему финансовых инструментов.

Общая стагнация в экономике приводит к уменьшению объема услуг предприятиями-заказчиками с целью снижения стоимости контрактов (прохождение части осмотров специалистами и проведение части обследований лабораторных и инструментальных по месту жительства сотрудниками предприятий).

Вследствие возможного повышения цен на потребляемые Обществом в хозяйственной деятельности материалы, товары, работы, услуги, Общество подвержено рискам изменения цен, поскольку оказание услуг является материалоемким. Руководство Общества оценивает данный риск как средний. Однако, со стороны руководства принимаются все необходимые меры для минимизации последствий такого колебания: контроль за ростом цен, включение ценовых оговорок в договоры с поставщиками. Повышение уровня инфляции приводит к увеличению затрат Общества, что оказывает влияние на результаты финансово-хозяйственной деятельности.

По состоянию на отчетную дату Общество не имеет ценных бумаг, котирующихся на рынках, а также иных видов финансовых вложений, которые могут быть подвержены каким-либо обесценениям.

Кредитные риски:

Финансовые активы, по которым у Общества возникает потенциальный кредитный риск, представлены в основном дебиторской задолженностью по расчетам с покупателями. Компанией разработаны процедуры, направленные на то, чтобы реализация товаров и услуг производилась только покупателям с соответствующей кредитной историей. Практикуется предоплата при расчетах с покупателями продукции. Балансовая стоимость дебиторской задолженности за вычетом резерва по сомнительным долгам представляет собой максимальную сумму, подверженную кредитному риску. Несмотря на то, что темпы погашения дебиторской задолженности подвержены влиянию экономических факторов, руководство Общества считает, что существенный риск потерь сверх суммы созданного резерва по сомнительным долгам отсутствует. Все меры по взысканию дебиторской задолженности проведены, она почти вся отсуждена и находится на исполнении в органах Федеральной службы судебных приставов.

Риски ликвидности.

Компания регулярно отслеживает планируемые поступления денежных средств и платежи. Риск ликвидности в отчетном периоде у Общества не существует. Общество в состоянии погашать все свои обязательства в установленные сроки.

Налоговые риски

Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Налоговые органы могут занять иную позицию при интерпретации законодательства и проверке налоговых расчетов.

По мнению руководства, по состоянию на 31 декабря 2022 г. соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и положение Общества с точки зрения налогового законодательства останется стабильным.

Страновые риски

Общество практически не подвержено страновым рискам, поскольку его деятельность практически не связана с международными банковскими или какими-либо иными международными коммерческими организациями. Общество не осуществляет свою деятельность на территории зарубежных государств. Деятельность Общества сосредоточена в РФ, основными потребителями услуг Общества являются российские предприятия. Закупки материальных ценностей, в том числе капитального характера, а также работ, услуг, осуществляются у российских компаний. Руководство общества оценивает указанный вид рисков как незначительный. При этом руководство принимает во внимание нестабильную политическую, экономическую ситуацию в стране. При всем при этом, по мнению руководства, риск возникновения каких-либо негативных последствий для Общества является минимальным.

Прочие риски

На конец отчетного периода компания имеет ряд судебных разбирательств, они все с выигрышным результатом, поэтому указанный вид рисков руководство Общества оценивает как низкий.

9. ИНФОРМАЦИЯ О ДЕЯТЕЛЬНОСТИ И РАСЧЁТАХ В ВАЛЮТЕ

В 2022 году Общество не осуществляло валютные операции. Остатков активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, на отчетную дату Общество не имеет.

10. НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Чистые активы предприятия по итогам отчетного периода 2022 года снизились к уровню начала года на 15 986 тыс. руб. (на 37,2%), в результате получения отрицательного финансового результата, и на 31.12.2022 г. составили 26 985 тыс. руб. Отрицательный финансовый результат по итогам деятельности за 2022 год связан с прекращением основного вида деятельности (теплоснабжением) в мае 2021 года. Чистые активы организации на последний день анализируемого периода на 21,2 % превышают уставный капитал, что полностью удовлетворяет требованиям нормативных актов к величине чистых активов.

Акционерное общество «Асбестоцемент» подтверждает свою оценку способности Компании продолжать непрерывную деятельность как надежную. Компания будет продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным и последующих лет, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов; активы и обязательства учитываются на том основании, что Компания сможет выполнить свои обязательства и реализовать свои активы в ходе своей деятельности.

В 2022 году на деятельность Общества оказывали и продолжают оказывать существенное влияние факторы экономического и иного характера. Среди них, в частности, геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении РФ и ее экономических субъектов иностранными государствами, меры, принимаемые в РФ в ответ на внешнее санкционное давление, ограничения, связанные с проведением СВО на территории Украины и иные ограничения, например, связанные с распространением Covid-19. Указанные факторы привели к усилению волатильности на сырьевых и финансовых рынках, а также увеличили уровень неопределенности в условиях ведения хозяйственной деятельности в Российской Федерации.

Но при этом произошло существенное снижение доходов и расходов компании, но предприятие не потеряло способность оплачивать свои потребности, оплачивать налоги и сборы, выплачивать заработную плату своим работникам.

В отчетном периоде, а также после отчетной даты до даты подготовки настоящей бухгалтерской отчетности, Обществом не принимались решения по прекращению деятельности полностью или частично. Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности).

Руководство произвело оценку способности Общества продолжать свою деятельность в обозримом будущем, принимая во внимание всю доступную информацию о будущем, срок которого составляет не менее 12 месяцев после окончания отчетного периода. По оценке руководства, у Общества отсутствует существенная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут вызвать значительные сомнения в способности организации продолжить свою деятельность в обозримом будущем (не менее 12 месяцев после отчетной даты). Годовая бухгалтерская отчетность составлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Условные факты хозяйственной деятельности, условные обязательства и условные активы на момент составления бухгалтерской отчетности за 2022 год отсутствуют.

11. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ

Информация по сегментам в годовой отчетности Общества не раскрывается, так как ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам» не применяется.

12. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЁТНОЙ ДАТЫ

18 января 2023 года прошло внеочередное общее Собрание акционеров Общества, на котором было принято решение об увеличении уставного капитала путем размещения привилегированных акций

номинальной стоимостью 0,01 руб. в количестве 20 000 000 штук (что составляет 200 000 руб.) и об утверждении Устав Общества в новой редакции (Протокол № 33 от 23.01.2023 года), который, в последствии был зарегистрирован в налоговом органе.

13. ИНФОРМАЦИЯ О ПРЕКРАЩАЕМОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

В отчетном периоде прекращения каких-либо видов деятельности в Обществе не осуществлялось, также не принимались решения о мероприятиях, направленных на прекращение деятельности. 26 декабря 2022 года на внеочередном собрании акционеров Обществом принято решение об увеличении уставного капитала путем выпуска привелигированных акций и утверждения новой редакции Устава акционерного общества.

14. О ПЕРСПЕКТИВАХ РАЗВИТИЯ ПРЕДПРИЯТИЯ

АО «Асбестоцемент» изучив рынок сбыта строительных товаров, планирует в 2023 году снять с консервации комплекс «Рифей-Луч» инв. № 04.1977 и возобновить производство строительных блоков (стенной и перегородочный), тротуарной плитки и бордюров. Для производства в наличии имеется небольшое количество песка строительного, отсева, пигмента. Для приобретения цемента - основного компонента для производства сохранились хозяйственные отношения с надежным партнером поставщиком – основным производителем цемента в южно-уральском регионе Филиал "Коркино" ООО "СЛК Цемент", территория которого граничит с АО «Асбестоцемент». Для поставки других материалов планируется заключить договора с Тимофеевским щебеночным карьером ООО «Порфирит» г. Коркино. Для возобновления производственной деятельности необходимы профессиональные кадры. Этот вопрос тоже решается и ведутся переговоры с бывшими работниками, которые были заняты на этих видах работ.

15. ИНФОРМАЦИЯ О ВЫЯВЛЕННЫХ ОШИБКАХ И ИСПРАВЛЕНИЯХ .

Данная отчетность является исправленной, дата ее составления 19.04.2023 года. После даты подписания годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год – 03 марта 2023 года были обнаружены ошибки и неточности. Согласно ПБУ 22/2010 ошибки предшествующего отчетного года, выявленные после даты подписания бухгалтерской отчетности за этот год, но до даты представления отчетности акционерам акционерного общества, были исправлены записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета.

Все исправления внесенные в годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность за 2022 год представлены в таблице на конец периода в тыс. руб.:

№/п	Наименование строки отчётности	Значение строки до выявления ошибки, тыс. руб.	Значение строки после выявления ошибки, тыс. руб.	Отклонения	Причина искажения
1.	«Бухгалтерский баланс», стр. 1150 («Основные средства»)	40 930,0	34 032,0	-) 6 898,0	Применение ФСБУ 06/2020
2.	«Бухгалтерский баланс», стр. 1190 («Прочие внеоборотные активы»)	75,0	73,0	-) 2,0	Некорректная бухгалтерская проводка
3.	«Бухгалтерский баланс», стр. 1210 («Запасы»)	19 394,00	24 572,0	+5 178,0	Применение ФСБУ 06/2020
4.	«Бухгалтерский баланс», стр. 1230 («Дебиторская задолженность»)	5 049,0	278,0	-) 4 770,0	Неправильно квалифицированы факты хозяйственной деятельности

6.	«Бухгалтерский баланс», строка 1370 («Нераспределенная прибыль(непокрытый убыток)»)	4 126,0	-2 347	-) 6 473,0	Применение ФСБУ 06/2020 Неправильно квалифицированы факты хозяйственной деятельности			
7.	«Бухгалтерский баланс», стр. 1520 («Кредиторская задолженность») стр.15203 «Расчеты по налогам и сборам»	5723,0 279,0	5 703,0 259,0	-) 20,0 -) 20,0	Применение ФСБУ 06/2020			
8.	«Отчёт о финансовых результатах», стр. 2220 Управленческие расходы»	3 941,0	4 019,00	+) 78,0	Неправильно применено законодательство о бухучете			
9.	«Отчёт о финансовых результатах», строка 2340 «Прочие доходы»	2 422,0	7 686,0	+) 5 264,0	Применение ФСБУ 06/2020			
10.	«Отчёт о финансовых результатах», строка 2350 «Прочие расходы»	-) 6 960,0	-)18 241,0	-) 11 281,0	Неправильно применено законодательство о бухучете			
11.	«Отчёт о финансовых результатах», строка 2300 «Прибыль (убыток) до налогообложения»	-) 9 064,0	-) 15 159,0	-) 6 095,0	Применение ФСБУ 06/2020 Неправильно применено законодательство о бухучете			
12.	«Отчёт о финансовых результатах», строка 2460 «Прочее»	-) 1,0	0,0	+) 1,0	Некорректная бухгалтерская проводка			
13.	«Отчёт о финансовых результатах», строка 2400 «Чистая прибыль (Убыток)»	-) 9 065,0	-) 15 159,0	-) 6 094,0	Применение ФСБУ 06/2020 Неправильно применено законодательство о бухучете			
14.	«Отчёт о финансовых результатах», строка 2520 «Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода»)	0,0	379,0	+) 379,0	Применение ФСБУ 06/2020			
15.	«Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах» раздел 2.1 «Наличие и движение основных средств» на конец периода Всего:	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Применение ФСБУ 06/2020
		90535	(50204)	86475	(52647)	-) 4 060,0	(+2 443,0)	
16.	Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Применение ФСБУ

	результатах» раздел 2.1 «Наличие и движение основных» на конец периода Стр. «Здания и сооружения»	45067,0	(23519)	44690,0	(24007)	-) 377,0	(+488,0)	06/2020
17.	Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах» раздел 2.1 «Наличие и движение основных» на конец периода Стр. «Машины и оборудования»	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Применение ФСБУ 06/2020
		44601,0	(26101)	41121,0	(28349)	-) 3 480,0	(+) 2 248,0	
18.	Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах» раздел 2.1 «Наличие и движение основных» на конец периода Стр. «Транспортные средства»	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Применение ФСБУ 06/2020
		646,0	(559,0)	468,0	(291)	-) 178,0	(-291,0)	
19.	Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах» раздел 2.1 «Наличие и движение основных» на конец периода Стр. «Производственный и хозяйственный инвентарь «Инструмент»	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Применение ФСБУ 06/2020
		25,0	(25,0)	0,0	0,0	-) 25,0	(-25,0)	
20..	«Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах» раздел 2.2 «. Незавершенные капитальные вложения» на конец периода стр. «Капитальные вложения строительство объектов»							Применение ФСБУ 06/2020
		599,0		204,0		-) 395,0		
21.	Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах» раздел 2.4 «Иное использование основных средств» на 31 декабря 2022 года Стр. «Переданные в аренду основные средств, числящиеся на балансе»							Применение ФСБУ 06/2020
		113,0		75,0		-) 38,0		

	Стр. Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом;	0,0		38,0				+) 38,0
	Стр. Основные средства, переданные на консервацию	61 041,0		57 566,0				-) 3 475,0
22..	Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах» раздел 4.1. «Наличие и движение запасов» на конец периода Всего:	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	Применение ФСБУ 06/2020
		19394,0	0,0	24572,0	0,0	+) 5 178,0	0,0	
23.	Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах» раздел 4.1. «Наличие и движение запасов» на конец периода стр. «Материалы»	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	Применение ФСБУ 06/2020
		16782,0	0,0	16807,0	0,0	+) 25,0	0,0	
24.	Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах» раздел 4.1. «Наличие и движение запасов» на конец периода стр. «Товары»	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	Применение ФСБУ 06/2020
		2 612,0	0,0	7 765,0	0,0	+) 5 153,0	0,0	
25.	Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах» раздел 5.1. «Наличие и движение дебиторской задолженности» Стр. «Краткосрочная дебиторская задолженность» на конец периода Всего;	Учетная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Учетная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Учетная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Неправильно применено законодательство о бухучете
		22 501,0	(17 452,0)	22 502,0	(22 224)	+) 1,0	(+4 772,0)	
26.	Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах» раздел 5.1. «Наличие и движение дебиторской задолженности» Стр. «Расчеты с покупателями и заказчиками» на конец периода	Учетная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Учетная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Учетная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Неправильно применено законодательство о бухучете
		89,0	0,0	0,0	0,0	-) 89,0	0,0	

27.	Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах» раздел 5.1. « Наличие и движение дебиторской задолженности» Стр. « Расчеты с персоналом по прочим операциям » на конец периода	Учетная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Учетная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Учетная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Неправильно применено законодательство о бухучете
		0,0	0,0	5,0	0,0	+) 5,0	0,0	
28.	Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах раздел 5.1« Наличие и движение дебиторской задолженности» Стр. «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами » на конец периода	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость	Неправильно применено законодательство о бухучете
		22 193,0	(17 452,0)	22278,0	(22224)	-) 85,0	(+4 772,0)	
29.	Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах раздел 5.2«Просроченная дебиторская задолженность» Стр. «Всего: » на 31 декабря 2022 года	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость	Неправильно применено законодательство о бухучете
		17541,0	89,0	22278,0	54,0	+) 4 737,0	-) 35,0	
30.	Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах раздел 5.2«Просроченная дебиторская задолженность» Стр. «Расчеты с покупателями и заказчиками » на 31 декабря 2022 года	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость	Неправильно применено законодательство о бухучете
		89,0	89,0	0,0	0,0	-) 89,0	-) 89,0	
31.	Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах раздел 5.2«Просроченная дебиторская задолженность» Стр. «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами » на 31 декабря 2022 года	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость	Неправильно применено законодательство о бухучете
		17452,0	0,0	22278,0	54,0	+) 4826,0	+) 54,0	

32.	Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах» раздел 5.3.» Наличие и движение кредиторской задолженности» на конец периода, Всего:	32 960,0	32 940,0	-) 20,0	Применение ФСБУ 06/2020
33.	Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах» раздел 5.3.» Наличие и движение кредиторской задолженности» по статье «расчеты с бюджетом по налогам и сборам» на конец периода :	279,0	259,0	-) 20,0	Применение ФСБУ 06/2020

Генеральный директор
АО «Асбестоцемент»

А.В. Панков

19 апреля 2023 года



**Сделки , совершенные в 2021-2022 году между связанными сторонами:
АО "Асбестоцемент" и ООО "Илья"**

Приложение № 1

рублей

№ п/п	Вид сделки	сторона сделки - - выгодоприобретатель		договор				Остаток задолженности	
		Арендодатель, продавец, поставщик, исполн.услуг /выгодоприобретатель	арендатор покупатель заказчик	№ , дата	наименование, предмет сделки	сумма исполнения по договору		на конец года перед ООО "Илья"	
						2021 год	2022год	2021год	2022 год
1.	Аренда оборудования, помещений, зданий и сооружений	АО «Асбестоцемент»	ООО "Илья"	№54 от 01.12.2019 года	Аренда помещений в нежилом здании заводоуправления	119 839,76	0	0	0
		АО «Асбестоцемент»	ООО «Илья»	№ 18 от 13.05.2021 года	Аренда сооружения теплосеть 0,980 км	37741,95	0	0	0
		ООО "Илья"	АО «Асбестоцемент»	№ 13 от 01.10.2019	аренда транспортного	26280,96	0	0	0
		ООО "Илья"	АО «Асбестоцемент»	№ 23 от 01.02.2015	Аренда грузового автомобиля)	78898,26	22 505,63	0	867,24
		ООО "Илья"	АО «Асбестоцемент»	№ 13а от 30.04.2020	Аренда центр. теплового пункта	7807,95	0	0	0
		ООО "Илья"	АО «Асбестоцемент»	№ 12а от 01.10.2019	Аренда транспорта а/м Фольцваген ,Таурек	1890,40	0	0	0
		ООО "Илья"	АО «Асбестоцемент»	№ 4а от 01.01.2021	аренда нежилого помещения для размещения ППП	84211,29	0	0	00
		ООО "Илья"	АО «Асбестоцемент»	№ 23а от 01.09.2017	субаренда нежилого помещения Котельной	1 521 612,90	0	0	0
		ООО "Илья"	АО «Асбестоцемент»	№ 8 от 18.01.2018	аренда оборудования ЦТП	99378,89	0	0	0
		ООО "Илья"	АО «Асбестоцемент»	№43/1 от 02.10.2017	аренда оборудования котельной	5 443 977,64	714 138, 48	5 944 138,48	5 230 00,00
		ООО "Илья"	АО «Асбестоцемент»	№ 9А от 01.04.2021	аренда помещения ЦТП	3610,13	0	0	0
		ООО "Илья"	АО «Асбестоцемент»	№ 9 от 14.06.2019	аренда наружного газопровода высокого давления	51 182,81	0	0	0
2.	Купля-продажа объектов недвижимости	АО «Асбестоцемент»	ООО "Илья"	№ 6/н от 30.08.2021 №года	купля-продажа нежилое здание, земельный участки и сооружения	1 966 250,00	0	0	0

		АО «Асбестоцемент»	ООО "Илья"	Договор купли-продажи "Здания производств. назначения" Б/Н от 15.09.2022 г.	купи-продажи "Здания производств. назначения	0	284 010,00	0	0
		АО «Асбестоцемент»	ООО "Илья"	Договор купли-продажи нежилого помещения Нечепуренко, д. 44	купи-продажи нежилого помещения Нечепуренко, д. 44	0,0	340 800,00	0	0
		АО «Асбестоцемент»	ООО "Илья"	№ 15 от 23.04.2021 года	Купля-продажа сооружения теплотрасса надземная	3 981 600,00	0	0	0
		АО «Асбестоцемент»	ООО "Илья"	№ 33 от 26.07.2021 года	Купля-продажа сооружения теплосеть от бойлерной 980 м	516 694,84	0	0	0
		АО «Асбестоцемент»	ООО "Илья"	№ 48 от 23.09.2021 года	Продажа спец техники (автотранспорта)	300 000,00	0	0	0
3.	Купля- продажа (поставка) товаров, продукции, сырья, материалов	АО «Асбестоцемент»	ООО "Илья"	№ 22 от 19.05.2021 года	поставки товаров	682 129,18	0	0	0
		АО «Асбестоцемент»	ООО «Илья»	№ 32 от 02.08.2021 года	согласно специфик.	202 677,98	0	0	0
		АО «Асбестоцемент»	ООО «Илья»	№25 от 11.05. 2021 год	поставка товаров	1393,80	0	0	0
		ООО «Илья»	АО «Асбестоцемент»	№ 26от 10.06.2021 года	Поставка товаров	2198,00	0	0	0
		АО «Асбестоцемент»	ООО «Илья»	Договор № 61 от 15.03.2022 г.	Поставка товаров по спецификациям	0	1 680,00	0	0
		АО «Асбестоцемент»	ООО «Илья»	Договор № 65 от 06.05.2022 года	Поставка товаров по спецификациям	0	212442,90	0	0
		ООО «Илья»	АО «Асбестоцемент»	Договор № 14 от 21.04.2022 г.	Поставка товаров по спецификациям	0	1790,00	0	6 204,20
		ООО «Илья»	АО «Асбестоцемент»	Договор № 3 от 21.02.2022 г.	Поставка товаров по спецификациям	0	813,00	0	0

	ООО «Илья»	АО «Асбестоцемент»	Договор № 65 от 06.05.2022 г.	Поставка товаров по спецификациям	0	8 461,60	0	0
	АО «Асбестоцемент»	ООО «Илья»	Договор поставки № 4 от 01.01.2020 года	согласно специфик.	179 802,83	0	0	0
4. Договор оказания услуг, выполнения работ, подряда, цессии (перевод долга)	АО «Асбестоцемент»	ООО «Илья»	№ 70 от 11.01.2010	оказание автотранспортных услуг	27 120,00	0	0	0
	АО «Асбестоцемент»	ООО «Илья»	№3 от 26.02.2021 года	предост.права исполыз.прогр.ЭВМ	58 600,00	0	0	0
	АО «Асбестоцемент»	ООО «Илья»	№ 10 от 12.04.2021 года	(договор уступки права тркбования Цессии)	1200,00	0	0	0
	ООО «Илья»	АО «Асбестоцемент»	№ б/н от 19.07.2021г	Соглашение о переводе ошибочно излишне перечисленных ден. средств потребителями т/з ООО «Илья»	7301,02	0	0	0
	ООО «Илья»	АО «Асбестоцемент»	№ б/н от 24.08.2021г	Соглашение и переносе и компснсации затрат от 24.08.2021 г	2000,00	0	0	0
	ООО «Илья»	АО «Асбестоцемент»	Решение Арбитражного суда № А76-21709/2020 от 21.08.2020 г.	Возмещение госпошлины	21923,22	0	0	0
	ООО «Илья»	АО «Асбестоцемент»	№ б/н	Соглашение о перечислении удержан сумм из з/платы работников тепловой энергии	3191,00	0	0	0
	ООО «Илья»	АО «Асбестоцемент»	№ б/н ль 01.09.2021 г. № б/н от 01.10.2021 г. № б/н от 01.12.2021 г. № б/н от 30.12.2021г. № б/н от 31.08/2022г. № б/ н от 31.01.2022 г. г. № б/ н от 31.10.2022 г. г. № б/ н от31.05.2022 г. № б/ н от 30.12.2022 г. г. № б/н от 31.07.2022г. № б/н от 31.03.2022 г	Соглашение о переводе ошибочно излишне перечисленных ден. средств потребителями т/з ООО «Илья»	58 895,70 11 125,35 34 680,75 0	9972,38 27297,67 10135,66 17341,26 30404,38 33371,30 3016,55 7276,27 3653,96 10093,44	0 0 0 30404,38	0

				№ б/н от 30.09.2022 г. № б/н от 30.04.2022г № б/н от 28.02.2022г. № б/н от 27.10.2022г			10000,00 Итого : 162 562,87	0 0	
5	Поставка тепловой энергии по регулируемым ценам	АО «Асбестоцемент»	ООО "Илья"	№21-Т от 01.01.2016	коммунальные услуги	139 187,55	0	0	0
		О АО «Асбестоцемент»	ООО "Илья"	№22-Т от 01.01.2016	теплоснабжения объектов	288 340,91	0	0	0
		ООО «Илья»	АО «Асбестоцемент»	№ 105-Т от 01.09.2021	коммунальные услуги	35 883,33	0	0	0
6.	Поставка природного газа по регулируемым ценам	ООО «Илья»	АО «Асбестоцемент»	№ 6 то 01.01.2017	Поставка природного газа по регулируемым ценам	62628,85	0	0	0
				№ 50 от 25.12.2019г.		2 537355,91	0	0	0
ИТОГО:						18 598 613,16	1 749 204,48	5 974 542,86	5 237 071,44

Генеральный директор
АО «Асбестоцемент»

А.В. Панков

19 апреля 2023 года

