



АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

ООО «Аудиторская фирма «ИНТЕРКОН»

о бухгалтерской (финансовой) отчетности

ОАО «МКК-ХОЛДИНГ» за 2021 год



АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам ОАО «МКК-ХОЛДИНГ»

МНЕНИЕ

Мы провели аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ОАО «МКК-ХОЛДИНГ» (далее – Общество), состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021 года;
- отчета о финансовых результатах за 2021 год;
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:
 - отчета об изменениях капитала за 2021 год;
 - отчета о движении денежных средств за 2021 год;
 - пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества по состоянию на 31 декабря 2021 года, а также финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2021 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к Обществу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций, применимыми к нашему аудиту годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации, 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 этические обязанности в соответствии с требованиями, применимыми в Российской Федерации, и Кодексом СМСЭБ. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

ВАЖНЫЕ ОБСТОЯТЕЛЬСТВА

Обращаем внимание на информацию, которая изложена в п.14 Пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности. Общество раскрывает факт хозяйственной деятельности, который может оказать существенное влияние на финансовое состояние или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за отчетный год.

В соответствии со ст.25 ФЗ от 21.12.2001 №178-ФЗ «О приватизации государственного и муниципального имущества» распоряжением Правительства Москвы от 21.10.21г. №771-РП «О приобретении в собственность города Москвы акций ОАО «МКК-Холдинг» и распоряжением Департамента городского имущества города Москвы от 25.11.2021 №54064 «О приобретении в собственность города Москвы акций ОАО «МКК-Холдинг», ДГИГМ приобретает акции дополнительного выпуска по договору УКД-057/21 от 25.11.2021г. В оплату акций в уставный капитал Общества вносятся объекты недвижимого и движимого имущества на основании актов о приеме-передачи нефинансовых активов от 04.03.2022г. Общая стоимость имущества составляет 126 966 тыс.руб.

Мы не выражаем модифицированное мнение в связи с этим вопросом.

ПРОЧАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Руководство Общества несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает Годовой отчет ОАО «МКК-Холдинг» по итогам работы за 2021 год (представляется генеральным директором на общем собрании акционеров), но не включает годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность и наше аудиторское заключение о ней.

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

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

Если при ознакомлении с Годовым отчетом генерального директора ОАО «МКК-ХОЛДИНГ» по итогам работы за 2021 год, мы придем к выводу о том, что такая прочая информация содержит существенное искажение, мы обязаны сообщить об этом факте.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА И ЛИЦА, ОТВЕЧАЮЩЕГО ЗА КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ, ЗА ГОДОВУЮ БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство Общества несет ответственность за подготовку и достоверное представление годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с

правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Общества 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 Общество, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лицо, отвечающее за корпоративное управление, несет ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда 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 (финансовой) отчетности.

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

- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения 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 Общества;

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

г) делаем вывод о правомерности применения руководством 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 Общества продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что Общество утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

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

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицом, отвечающим за корпоративное управление, доводя до его 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.

«25» марта 2022 г.

Руководитель аудита



Смагина Наталья Владимировна
ОРНЗ 22006097752

Директор ООО «Аудиторская
фирма «ИНТЕРКОН»



Смагина Наталья Владимировна
ОРНЗ 22006097752



Аудируемое лицо:

ОАО «МКК-ХОЛДИНГ»

ОГРН: 1027739076683

Место нахождения: 123056, Российская
федерация, г. Москва, Злектрический пер.,
д.8,стр.5.

Независимый аудитор:

Общество с ограниченной
ответственностью «Аудиторская фирма
«ИНТЕРКОН»

ОГРН: 1027700313464

Место нахождения: 127473, г. Москва, ул.
Селезневская, д.32, этаж 3, кабинет 1,
часть 13

Член Саморегулируемой организации
аудиторов Ассоциация «Содружество»

ОРНЗ 12006074351

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2021 г.

Организация **Открытое акционерное общество "МКК-Холдинг"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Добыча декоративного и строительного камня, известняка, гипса, мела и сланцев**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества / **Собственность субъектов Российской Федерации**

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

123056, Москва г, Электрический пер, д. № 8, стр. 5

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
Общество с ограниченной ответственностью "Аудиторская фирма "ИНТЕРКОН"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710001

31 12 2021

48774900

5025011162

08.11

12267

13

384

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	19	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	25 094	27 074	29 356
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	6 661	7 893	8 621
	в том числе:				
	паи, акции		503	503	-
	предоставленные займы		6 158	7 390	8 621
	Отложенные налоговые активы	1180	28 127	15 434	6 349
	Прочие внеоборотные активы	1190	2 868 843	2 786 178	2 718 232
	Итого по разделу I	1100	2 928 743	2 836 578	2 762 558
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	122 983	159 060	102 546
	в том числе:				
	материалы		2 184	1 525	460
	готовая продукция		85 942	115 439	68 477
	товары		34 427	41 666	33 176
	незавершенное производство		430	430	433
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	11	-
	Дебиторская задолженность	1230	34 999	34 593	96 437
	в том числе:				
	авансы выданные		3 084	1 936	16 503
	покупатели и заказчики		30 124	28 764	79 681

	покупатели и заказчики		30 124	28 764	79 681
	прочие дебиторы		1 791	3 893	253
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	15 199	30 794	42 970
	в том числе:				
	расчетные счета в банках		14 918	30 728	2 900
	депозиты		-	-	40 000
	в кассах предприятия		281	66	70
	Прочие оборотные активы	1260	120	109	472
	Итого по разделу II	1200	173 301	224 567	242 425
	БАЛАНС	1600	3 102 044	3 061 145	3 004 983

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	188 472	188 472	188 472
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	9 424	9 424	9 424
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(60 029)	(21 819)	(34 090)
	Итого по разделу III	1300	137 867	176 077	163 806
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	277	19	17
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	2 883 311	2 794 685	2 729 772
	Итого по разделу IV	1400	2 883 588	2 794 704	2 729 789
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	68 194	81 356	102 421
	в том числе:				
	поставщики и подрядчики		14 218	6 305	22 445
	авансы полученные		43 311	50 376	57 606
	прочие (в том числе текущая задолженность по оплате труда, по налогам и сборам)		10 666	24 675	22 371
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	12 395	9 008	8 967
	в том числе:				
	резервы на выплату отпусков работникам		12 395	9 008	7 935
	судебные разбирательства		-	-	1 032
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	80 589	90 365	111 388
	БАЛАНС	1700	3 102 044	3 061 145	3 004 983



Руководитель

(подпись)

Шахбазян Леван
Арменакович

(расшифровка подписи)

25 марта 2022 г.

8

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2021 г.

Организация **Открытое акционерное общество "МКК-Холдинг"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Добыча декоративного и строительного камня, известняка, гипса, мела и сланцев**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества / **Собственность субъектов Российской Федерации**

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2021
48774900		
5025011162		
08.11		
12267	13	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Выручка	2110	134 929	171 639
	Себестоимость продаж	2120	(121 991)	(121 490)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	12 938	50 149
	Коммерческие расходы	2210	(22 636)	(22 738)
	Управленческие расходы	2220	(49 523)	(56 456)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(59 221)	(29 045)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	573	748
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	1 336	87 753
	в том числе:			
	списание кредиторской задолженности		362	98
	доходы от продажи прочих основных средств		-	862
	восстановление резерва под снижение стоимости ТМЦ		-	80 819
	резерв под обесценивание финансовых вложений		-	5 450
	прочие		974	524
	Прочие расходы	2350	(5 865)	(56 112)
	в том числе:			
	резерв сомнительных долгов		(239)	(45 220)
	выбытие финансовых вложений		-	(4 947)
	прочие		(5 626)	(5 945)
	резерв под обесценивание финансовых вложений		-	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(63 177)	3 344
	Налог на прибыль	2410	12 435	9 207
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	(96)
	отложенный налог на прибыль	2412	12 435	9 303
	Прочее	2460	-	(280)
	в том числе:			
	корректировка отложенных активов и обязательств		-	(59)
	списание отложенных активов и обязательств		-	(221)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(50 742)	12 271

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(50 742)	12 271
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Шахбазян Леван
Арменакович

(расшифровка подписи)

25 марта 2022 г.



Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2021 г.

за Январь - Декабрь 2021 г.					
Организация	Открытое акционерное общество "МКК-Холдинг"	Форма по ОКУД	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	12	2021
Вид экономической деятельности	Добыча декоративного и строительного камня, известняка, гипса, мела и сланцев	по ОКПО	48774900		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Собственность субъектов общества / Российской Федерации	ИНН	5025011162		
Непубличные акционерные общества		по ОКВЭД 2	08.11		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКФС	12267	13	
		по ОКЕИ	384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3100	188 472	-	-	9 424	(34 090)	163 806
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	12 271	12 271
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	12 271	12 271
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

[illegible]

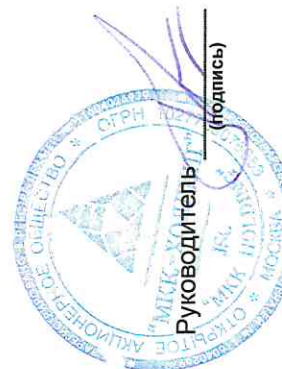
Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3200	188 472	-	-	9 424	(21 819)	176 077
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	12 532	12 532
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Восстановление невостребованных дивидендов	3317	-	-	-	-	12 532	12 532
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(50 742)	(50 742)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(50 742)	(50 742)
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	X	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3300	188 472	-	-	9 424	(60 029)	137 867

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

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

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Чистые активы	3600	137 867	176 076	163 806



Шахбазян Леван
Арменакович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

25 марта 2022 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2021 г.**

Организация **Открытое акционерное общество "МКК-Холдинг"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Добыча декоративного и строительного камня, известняка, гипса, мела и сланцев**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества **Собственность субъектов Российской Федерации**

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год)

Форма по ОКУД

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2021
48774900		
5025011162		
08.11		
12267	13	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	184 310	204 829
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	131 720	169 985
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	51 065	33 580
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	1 525	1 264
Платежи - всего	4120	(199 720)	(217 300)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(36 871)	(90 324)
в связи с оплатой труда работников	4122	(98 640)	(73 242)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(49)	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(64 160)	(53 734)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(15 410)	(12 471)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	1 805	2 842
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	862
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	1 232	1 232
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	573	748
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(1 988)	(2 554)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(1 988)	(1 644)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	(910)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(183)	288

Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(183)	288
--	------	-------	-----

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(15 593)	(12 183)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	30 794	42 970
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	15 199	30 794
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(2)	7

Руководитель



(подпись)

**Шахбазян Леван
Арменакович**

(расшифровка подписи)

25 марта 2022 г.

Расчет стоимости чистых активов

Открытое акционерное общество "МКК-Холдинг"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	19	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	25 094	27 074	29 356
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	6 661	7 893	8 621
Отложенные налоговые активы	1180	28 127	15 434	6 349
Прочие внеоборотные активы	1190	2 868 843	2 786 178	2 718 232
Запасы	1210	122 983	159 060	102 546
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	11	-
Дебиторская задолженность*	1230	34 999	34 593	96 437
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	15 199	30 794	42 970
Прочие оборотные активы	1260	120	109	472
ИТОГО активы	-	3 102 044	3 061 145	3 004 983
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	277	19	17
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	2 883 311	2 794 685	2 729 772
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	68 194	81 356	102 421
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	12 395	9 008	8 967
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	2 964 177	2 885 069	2 841 177
Стоимость чистых активов	-	137 867	176 076	163 806

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

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

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

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Переоценка		
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	40	(40)	-	-	-	-	-	-	первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния
	5110	за 2020г.	40	(40)	-	-	-	-	-	-	40	(40)
Прочие нематериальные активы	5101	за 2021г.	40	(40)	-	-	-	-	-	-	40	(40)
	5111	за 2020г.	40	(40)	-	-	-	-	-	-	40	(40)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5130	40	40	40
в том числе:				
Прочие нематериальные активы	5131	40	40	40

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

1.4. Наличие и движение результатов пилот										
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанной на расходы за период	
НИОКР - всего	5140	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
	5150	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021г.	-	19	-	-	19
	5190	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2021г.	-	19	-	-	19
	5191	за 2020г.	-	-	-	-	-
Торговый знак Мрамор Саянский							



Шахбазян Леван
Арменакович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

25 марта 2022 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					Переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения						
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	68 636	(41 562)	1 988	(614)	614	(3 968)	-	-	-	70 010	(44 917)
	5210	за 2020г.	68 963	(39 607)	1 644	(1 971)	1 971	(3 927)	-	-	-	68 636	(41 562)
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2021г.	615	(546)	-	(169)	169	(29)	-	-	-	446	(406)
	5211	за 2020г.	545	(490)	70	-	-	(56)	-	-	-	615	(546)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2021г.	1 011	(1 010)	-	(304)	304	-	-	-	-	706	(705)
	5212	за 2020г.	1 011	(995)	-	-	-	(14)	-	-	-	1 011	(1 010)
Транспортные средства	5203	за 2021г.	4 109	(3 906)	-	-	-	(165)	-	-	-	4 109	(4 072)
	5213	за 2020г.	6 080	(5 712)	-	(1 971)	1 971	(165)	-	-	-	4 109	(3 906)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5204	за 2021г.	3 681	(2 109)	1 988	(114)	114	(409)	-	-	-	5 556	(2 404)
	5214	за 2020г.	2 107	(1 971)	1 574	-	-	(138)	-	-	-	3 681	(2 109)
Здания	5205	за 2021г.	53 797	(31 653)	-	-	-	(3 168)	-	-	-	53 797	(34 821)
	5215	за 2020г.	53 797	(28 465)	-	-	-	(3 189)	-	-	-	53 797	(31 653)
Другие виды основных средств	5206	за 2021г.	39	(39)	-	(26)	26	-	-	-	-	12	(12)
	5216	за 2020г.	39	(39)	-	-	-	-	-	-	-	39	(39)
Сооружения	5207	за 2021г.	5 384	(2 300)	-	-	-	(196)	-	-	-	5 384	(2 496)
	5217	за 2020г.	5 384	(1 936)	-	-	-	(364)	-	-	-	5 384	(2 300)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021г.	2 786 178	87 764	(3 111)	(1 988)	2 868 843
	5250	за 2020г.	2 718 231	69 828	(237)	(1 644)	2 786 178
в том числе:							
20702 Реконструкция и техперевор. 3-да Карельский гранит	5241	за 2021г.	338 449	27 589	-	-	366 038
	5251	за 2020г.	330 233	8 216	-	-	338 449
20704 Реконструкция карьера Сюсюкяансаари Ладога	5242	за 2021г.	260 519	8 632	-	-	269 151
	5252	за 2020г.	250 576	9 943	-	-	260 519
20707 Лоухи	5243	за 2021г.	1 963	-	-	-	1 963
	5253	за 2020г.	1 963	-	-	-	1 963
21579 Строительство и реконструкция Дуково АМГ	5244	за 2021г.	154 436	2 178	92	-	156 523
	5254	за 2020г.	150 980	3 457	-	-	154 436
21600 Реконстр. и техпереворужение 3-да МКК-Саанмирамор	5245	за 2021г.	441 388	19 099	-	-	460 487
	5255	за 2020г.	418 919	22 469	-	-	441 388
21601 Строительство квартера "Южный"	5246	за 2021г.	27 213	-	-	-	27 213
	5256	за 2020г.	27 213	-	-	-	27 213
23071 ФПБК волластанита Алтай, МКК-Сейка	5247	за 2021г.	4	-	-	-	4
	5257	за 2020г.	241	-	237	-	4
30646 Карьер "Гранатовый Амфиболит" (ПИР)	5248	за 2021г.	29	-	-	-	29
	5258	за 2020г.	29	-	-	-	29
30646 Карьер Бочилово (ПИР)	5249	за 2021г.	12 538	-	-	-	12 538
	5259	за 2020г.	12 538	-	-	-	12 538
31281 Сендвич-панели МКК Долгопрудный		за 2021г.	206 520	1 500	-	-	208 020
		за 2020г.	206 020	500	-	-	206 520
36050 ОПП шунгит		за 2021г.	296 659	10 444	-	-	307 103
		за 2020г.	284 625	12 034	-	-	296 659
42867 Карьер месторождение Шелтозерское (ПИР)		за 2021г.	4 965	-	-	-	4 965
		за 2020г.	4 965	-	-	-	4 965
46341 Реконструкция ПКУ с освоением Н-С-2		за 2021г.	331 079	-	-	-	331 079
		за 2020г.	331 079	-	-	-	331 079
46342 Строительство карьера Калгуаара пос. Чула -Лоухи		за 2021г.	65 966	-	-	-	65 966
		за 2020г.	65 966	-	-	-	65 966
48143 Строительство карьера Пуштулим		за 2021г.	69 025	157	-	-	69 182
		за 2020г.	69 025	-	-	-	69 025
31282 Строительство уч-ка шунгита Карелия		за 2021г.	26 007	-	-	-	26 007
		за 2020г.	26 007	-	-	-	26 007
21596 Карьер "Северный" Саяны		за 2021г.	209 780	16 076	-	-	225 857
		за 2020г.	188 214	11 566	-	-	209 780
33669 ОПП шунгит (ПИР)		за 2021г.	2 699	-	-	-	2 699
		за 2020г.	2 699	-	-	-	2 699
30629 Завод по распиловке мрамора Бийск		за 2021г.	25 424	-	-	-	25 424

30630 Шунгиты, Кондопога	за 2020г.	25 424	-	-	-	25 424
	за 2021г.	1 062	-	-	-	1 062
	за 2020г.	1 062	-	-	-	1 062
33671 Карьер № 7 уч-ка Северный (ПИР)	за 2021г.	35 281	-	-	-	35 281
	за 2020г.	35 281	-	-	-	35 281
39961 ОПП шунгит и наполнитель	за 2021г.	125 477	-	-	-	125 477
	за 2020г.	125 477	-	-	-	125 477
47389 Строительство карьера гранита "Новый"	за 2021г.	138 980	100	3 019	-	136 061
	за 2020г.	138 980	-	-	-	138 980
50442 Геологоразведочные работы "Мироновская-1"	за 2021г.	4 030	-	-	-	4 030
	за 2020г.	4 030	-	-	-	4 030
51700 Нижний, Полушахт., Артура п. Сейка	за 2021г.	3 804	-	-	-	3 804
	за 2020г.	3 804	-	-	-	3 804
54257 Рудник "Доверие"	за 2021г.	862	-	-	-	862
	за 2020г.	862	-	-	-	862
Одъявор развитие карьера	за 2021г.	736	-	-	-	736
	за 2020г.	736	-	-	-	736
23122 Реконструкция ДСФ-2 карьер "Нюрин-Саари 1"	за 2021г.	1 281	-	-	-	1 281
	за 2020г.	1 281	-	-	-	1 281
Насос 1 ГрК 400/40	за 2021г.	-	378	-	(378)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Многорезцовый станок попер. резки для мрамора и гранита	за 2021г.	-	1 610	-	(1 610)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Многофункциональное устройство Kuosaga M4132	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	70	-	(70)	-
Насос К 290/30 б/дв Китайск	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	77	-	(77)	-
Электродвигатель 5А 200М4 37 квт 1500 об/мин 380/660В	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	78	-	(78)	-
Вилочный погрузчик Lonking FD 35T	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	1 346	-	(1 346)	-
Насос ЭЦВ 10-65-65 ЗПН	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	72	-	(72)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	53 053	52 985	40 526
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (заполн. и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Шахбазян Леван
Арменакович

(расшифровка подписи)

25 марта 2022 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	10 528	(2 636)	-	(1 232)	-	-	-	9 297	(2 636)
	5311	за 2020г.	16 707	(8 086)	-	(6 179)	5 450	-	-	10 528	(2 636)
в том числе: паи/доли	5302	за 2021г.	2 092	(1 589)	-	-	-	-	-	2 092	(1 589)
	5312	за 2020г.	2 092	(2 092)	-	-	503	-	-	2 092	(1 589)
акции	5303	за 2021г.	1 047	(1 047)	-	-	-	-	-	1 047	(1 047)
	5313	за 2020г.	5 994	(5 994)	-	(4 947)	4 947	-	-	1 047	(1 047)
предоставленные займы	5304	за 2021г.	7 389	-	-	(1 232)	-	-	-	6 158	-
	5314	за 2020г.	8 621	-	-	(1 232)	-	-	-	7 389	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	910	(910)	-	-	-	-	-	910	(910)
	5315	за 2020г.	910	(910)	-	-	-	-	-	910	(910)
в том числе: приобретение права требования	5306	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	11 438	(3 546)	-	(1 232)	-	-	-	10 207	(3 546)
	5310	за 2020г.	17 617	(8 996)	-	(6 179)	5 450	-	-	11 438	(3 546)

3.2. Иное использование финансовых вложений

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



Шахбазян Леван
Арменакович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

25 марта 2022 г.

Изменения за период

25

4.2. Запасы в залоге

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



Шахбазян Леван
Арменакович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)
25 марта 2022 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление			выбыло				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	96 176	(61 583)	7 922	-	(7 555)	-	(316)	-	228	128	96 312	(61 313)
	5530	за 2020г.	113 903	(17 466)	241 959	-	(259 688)	-	-	-	-	-	96 176	(61 583)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	64 849	(36 085)	2 219	-	(836)	-	(23)	-	-	-	66 400	(36 276)
	5531	за 2020г.	86 725	(7 044)	129 600	-	(151 476)	-	-	-	-	-	64 849	(36 085)
Авансы выданные	5512	за 2021г.	26 164	(24 228)	3 500	-	(2 055)	-	(291)	-	-	-	26 894	(23 810)
	5532	за 2020г.	25 872	(9 369)	108 502	-	(108 210)	-	-	-	-	-	26 164	(24 228)
Прочая	5513	за 2021г.	5 163	(1 270)	2 203	-	(4 658)	-	(2)	-	228	128	3 327	1 436
	5533	за 2020г.	1 306	(1 053)	3 857	-	-	-	-	-	-	-	5 163	(1 270)
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021г.	96 176	(61 583)	7 922	-	(7 555)	-	(316)	X	228	128	96 312	(61 313)
	5520	за 2020г.	113 903	(17 466)	241 959	-	(259 688)	-	-	X	-	-	96 176	(61 583)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.			На 31 декабря 2020 г.		
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	6 523	6 523	6 523	6 523	2 419	2 419
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	6 523	6 523	6 523	6 523	2 419	2 419
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

3.3. п/п и движение кредиторской задолженности											
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло			перевод из дебиторской в кредиторскую задолжен- ность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	спписание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	81 356	27 267	122	(40 545)	(362)	-	228	128	68 194
	5580	за 2020г.	102 421	332 613	-	(353 595)	(83)	-	-	-	81 356
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	6 305	11 756	-	(3 856)	(12)	-	12	12	14 218
	5581	за 2020г.	22 445	113 581	-	(129 721)	-	-	-	-	6 305
авансы полученные	5562	за 2021г.	50 376	14 937	-	(21 986)	(15)	-	-	-	43 311
	5582	за 2020г.	57 606	121 385	-	(128 532)	(83)	-	-	-	50 376
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	11 413	510	122	(1 441)	(335)	-	216	116	10 601
	5583	за 2020г.	8 825	39 843	-	(37 255)	-	-	-	-	11 413
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	13 262	65	-	(13 262)	-	-	-	-	65
	5586	за 2020г.	13 545	57 804	-	(58 087)	-	-	-	-	13 262
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	81 356	27 267	122	(40 545)	(362)	X	228	128	68 194
	5570	за 2020г.	102 421	332 613	-	(353 595)	(83)	X	-	-	81 356

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Шахбазян Леван
Арменакович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

25 марта 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	29 961	18 842
Расходы на оплату труда	5620	79 962	59 211
Отчисления на социальные нужды	5630	22 649	14 658
Амортизация	5640	3 968	3 927
Прочие затраты	5650	57 610	104 042
Итого по элементам	5660	194 150	200 680
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	4
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	194 150	200 684

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



Руководитель
 Шахбазян Леван
 Арменакович
 (подпись)
 (расшифровка подписи)

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	9 008	18 702	(15 315)	-	12 395
в том числе:						
резерв на выплату отпусков работникам	5701	9 008	18 702	(15 315)	-	12 395



Руководитель

(подпись)

Шахбазян Леван
Арменакович

(расшифровка подписи)

25 марта 2022 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	35 333	35 333	35 333
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Руководитель
ММК-ХОЛДИНГ (подпись)

25 марта 2022 г.

Шахбазян Леван
Арменакович
(расшифровка подписи)

9. Государственная помощь

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



Руководитель
Шахбазян Леван
Арменакович
(подпись)
(расшифровка подписи)

25 марта 2022 г.

**ПОЯСНЕНИЯ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ
ОАО «МКК-ХОЛДИНГ» за 2021 ГОД**

Бухгалтерская отчетность ОАО «МКК-Холдинг» за 2021 год подготовлена в соответствии с действующими в Российской Федерации Правилами бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона от 06 декабря 2011г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете». Отступлений от правил ведения бухгалтерского учета не было. Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублях (код по ОКЕИ 384).

1. Общие сведения

Открытое акционерное общество «МКК-Холдинг» (далее Общество) зарегистрировано по адресу: 123056, Москва г. Электрический пер, дом № 8, корпус 5.

Основные виды деятельности осуществляемые Обществом в 2021 году:

- добыча природного камня для строительства;
- производство и реализация ритуальных изделий из природного камня;
- реализация товаров из натурального камня;
- добыча и реализация блоков из мрамора и гранита;
- выполнение функций Генерального заказчика в строительстве.

Уставный капитал Общества составляет 188 472 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2021г. у Общества в Республике Хакасии зарегистрировано Обособленное подразделение "МКК-ХОЛДИНГ" - "Саянский".

Среднесписочная численность работников за 2021 год составляет 110 человек.

Единоличный исполнительный орган Общества в 2021 году - управляющая организация - АО «МОСИНЖПРОЕКТ» до 23.08.2021г.

Решением единственного акционера общества «МКК-ХОЛДИНГ» с 24.08.2021 полномочия единоличного исполнительного органа переданы генеральному директору Шахбазяну Левану Арменаковичу.

Члены совета директоров ОАО «МКК-ХОЛДИНГ»:

Должность	ФИО	Документ, подтверждающий характер отношений	Период полномочий
Председатель Совета директоров	БЕЗЗУБИК Роман Евгеньевич Заместитель руководителя Департамента строительства г.Москва	Решение единственного акционера Общества от 14.10.2021г. утвержденного распоряжением Департамента городского имущества города Москвы №45908, в состав Совета директоров Открытого акционерного общества «МКК-ХОЛДИНГ»	с 01.12.21г. до следующего годового решения акционера
Заместитель Председателя Совета директоров	БЕЛИЦКАЯ Анна Викторовна Начальник управления корпоративного развития Департамента строительства г.Москва		
Члены Совета директоров	ХАФИЗОВ В.Э. Консультант отдела управления корпоративных		

	отношений Департамента городского имущества г.Москвы ДУРБАЛЕ Д.А. Заместитель начальника Управления электронного документооборота, архива и информационных технологий Государственного унитарного предприятия г.Москвы «Центр управления городским имуществом» ЛЕВИН Н.С. специалист первой категории отдела Управления корпоративных отношений Департамента городского имущества г.Москвы.	
--	--	--

2. Существенные элементы учетной политики

Ведение бухгалтерского и налогового учета осуществляет бухгалтерская служба – структурное подразделение, возглавляемое главным бухгалтером.

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе следующей учетной политики.

Основа составления

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденного приказом Министерства Финансов Российской Федерации от 06.10.2008г. № 106н, Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства Финансов от 29.07.1998 № 34н., а также на основе Учетной политики Общества. Учетная политика разработана исходя из требований положений по бухгалтерскому учету. До подписания бухгалтерской отчетности и пояснений к ней, информация, содержащаяся в отчетности полностью разъяснена, лицу ответственному за ее подписание.

Бухгалтерская отчетность за 2021 год подготовлена на основании данных единой автоматизированной системы бухгалтерского и налогового учета на базе программы «1С: Предприятие 8.3»

Активы и обязательства в иностранных валютах

В 2021 году хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах не осуществлялось.

Курсовые разницы, возникшие в течение года при пересчете их по состоянию на отчетную дату, отнесены на счет прибылей и убытков и отражены в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов курс евро на 31.12.2021 составил 84,0695 рублей, курс доллара на 31.12.2021 составил 74,2926 рублей.

В отчете о движении денежных средств рублевый эквивалент валютных остатков на начало года и движений иностранной валюты в течение года рассчитан по официальному курсу валюты, действующему на 31 декабря 2020 года, и соответственно 2021 года.

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В отчетности активы (обязательства) отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представлены в отчетности как долгосрочные.

Нематериальные активы

По состоянию на 31.12.2021г. Общество имеет на балансе нематериальные активы - лицензии на право добычи строительного камня. В составе НМА в балансе также отражены затраты на приобретение товарного знака.

Основные средства

В составе основных средств отражены оборудование, транспортные средства, вычислительная техника, оргтехника, и другие объекты со сроком службы более 12 месяцев, используемые в оказании услуг и для управленческих нужд Общества, способные приносить экономические выгоды.

В отношении учета основных средств применяются нормы ПБУ 6/01 (утв. приказом Минфина РФ от 30.03.2001 №26н.).

Объекты основных средств приняты к учету по первоначальной стоимости.

Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение (сооружение).

В отчетности основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом.

Объекты основных средств стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, списаны на затраты по мере отпуска их в эксплуатацию.

Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создавался.

Арендованное имущество отражено на забалансовом счете 001 по кадастровой стоимости (п. 2.4. раздела 1. Пояснений).

Прочие внеоборотные активы

В составе прочих внеоборотных активов Общество учитывает расходы на строительство и капитальный ремонт объектов адресной инвестиционной программы г. Москвы.

Финансовые вложения

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражены в бухгалтерском балансе по их первоначальной стоимости.

Первоначальная стоимость финансовых вложений:

- приобретенных за плату определена как сумма фактических затрат Общества на их приобретение,

- приобретенных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, определена как стоимость активов, переданных Обществом,

- в виде инвестиций в капиталы дочерних, зависимых и прочих обществ составляет денежную оценку, согласованную учредителями (участниками) этих обществ.

Оценка выбывающих ценных бумаг – по фактической стоимости каждой бумаги.

Запасы

Запасы (сырье, материалы, товары) признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости, под которой понимается:

- при приобретении за плату – цена поставщика в соответствии с договором поставки (купли-продажи);
- при получении в счет вклада в уставный капитал организации – денежная оценка, согласованная учредителями с учетом требований Закона «Об акционерных обществах»;
- при получении по договору дарения (безвозмездно), а также остающихся от выбытия основных средств и другого имущества – справедливая стоимость на дату принятия к бухгалтерскому учету;

Оценка выбывающих запасов производится по средней стоимости, путем определения фактической себестоимости материала в момент его отпуска, при этом в расчет средней оценки включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления до момента отпуска.

Прочие оборотные активы

К данным расходам относятся – права пользования программными продуктами, сертификаты, лицензии. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым относятся.

Признание доходов

Доходы Общества подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы.

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признается по методу начисления, то есть по мере оказания услуг, и отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, таможенных пошлин.

Доходы от предоставления имущества Общества в аренду относятся к доходам от обычных видов деятельности.

Признание расходов

Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Расходы по обычным видам деятельности услуг признается по методу начисления, то есть по мере оказания услуг, и отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

Оценочные обязательства и резервы

Общество создает следующие резервы предстоящих расходов:

- на предстоящую оплату отпусков работникам;
- по сомнительным долгам;
- под снижение стоимости материальных ценностей
- под обесценение финансовых вложений

Изменения в учетной политике на 2021 год

В учетную политику внесены изменения в части применения ФСБУ 5/2019 Запасы утвержденного Приказом Минфина России от 15.11.2019 N 180н. ФСБУ 5/2019 применяется перспективно.

3. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

3.1 Основные средства (статья 1150 Баланса)

По состоянию на 1 января 2021 года Общество не переоценивало основные средства.

Наличие и движение основных средств приведены в п. 2.1. раздела 1 Пояснений.

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

3.2 Долгосрочные финансовые вложения.

Наличие и движение финансовых вложений раскрыты в п.3.1. раздела 1 Пояснений.

3.2.1. Долгосрочные финансовые вложения (статья 1170 Баланса):

Основные инвестиции Общества в уставные капиталы дочерних, зависимых и прочих компаний, инвестиции в приобретение акций компаний:

Наименование	Сумма
ВСЕГО, в т.ч.:	10 528,96
паи/доли	2 091,86
Шелтозеро ООО	2 091,86
акции	1 047,61
МКК-ЛАДОГА ЗАО	1 047,61
Резерв под обесценение финансовых вложений – 2 636,21 тыс. руб.	
предоставленные займы	6 157,90
ООО «Управляющая компания «Карелкамень»	6 157,90

3.2.2 Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) (статья 1240 Баланса):

Стоимость финансовых вложений уступки права требования к ООО «ПК САЯНМРАМОР» составляет 910,00 тыс.рублей по договору цессии на сумму фактической задолженности 6 059,16 тыс. руб. Создан резерв под обесценивание финансовых вложений в размере 910,00 тыс. рублей, в результате сумма финансовых вложений по статье 1240 Баланса равна 0.

3.3 Отложенные налоговые активы (статья 1180 Баланса):

Движение отложенных налоговых активов в 2021 году	Сумма
Остаток на 31.12.2020	15 434
Признание отложенного налогового актива	25 456
Погашение отложенного налогового актива	(12 763)
Остаток на 31.12.2021	28 127

Отложенные налоговые активы образованы в связи с учетом убытка, переоценки и признания оценочных обязательств.

3.4. Прочие внеоборотные активы (статья 1190):

По данной строке учитываются фактические затраты на строительство объектов и приобретение оборудования в рамках адресной инвестиционной программы – 2 868 843 тыс. руб. Раскрытие информации в разрезе титулов приведено в п.п 2.2 п. 2 раздела 1 Пояснений.

3.5. Запасы (статья 1210):

Развернутая информация о составе запасов приведена в п.п. 4.1. п. 4 раздела 1 Пояснений.

К инвентаризации ТМЦ местами хранения, которых являются районы Крайнего Севера или приравненные к ним: Республика Хакасия, Бейский р-н, Кибик-Кордонское месторождение (карьер «Южный») и Республика Алтай, Турочакский район, с.Удаловка, месторождение «Новое» использованы данные инвентаризации предыдущих периодов, а именно с 28.06.2020г. по 01.07.2020г, и с 31.08.2021г. по 02.09.2021г.

3.6. Дебиторская задолженность (статья 1230 Баланса):

Наличие и движение в дебиторской задолженности приведены в п.п. 5.1 п. 5 раздела 1 Пояснений.

Движение резервов по сомнительным долгам в 2021 году	Сумма
Остаток на 31.12.2020	61 583
Безнадежные долги списаны за счет резерва	31
Восстановлен резерв в связи с погашением дебиторской задолженности	285
Начисление резерва	46
Остаток на 31.12.2021	61 313

Просроченную дебиторскую задолженность составляет задолженность, существующая более 3-х лет, которая не была списана:

- МКК-ЛАДОГА ЗАО в сумме 3 305 тыс.рублей
- ПК САЯНМРАМОР ООО в сумме 1 410 тыс.рублей
- СК ДСТ ООО в сумме 1 808 тыс.рублей

контрагенты признаны несостоятельными (банкротами) в отношении которых открыто конкурсное производство п.п. 5.2 п. 5 раздела 1 Пояснений. Данная задолженность не будет списываться до погашения или окончания конкурсного производства, резерв создан в сумме 6 523 тыс. рублей.

3.7. Прочие оборотные активы (статья 1260 Баланса)

По данной строке учитываются недостатки, выявленные при инвентаризации, а также расходы на приобретение лицензий и прав пользования программных продуктов, правовых баз данных, которые используются в деятельности организации в течение длительного периода времени, расходы на освоение новых производств, установок и агрегатов:

Наименование	Сумма на 31.12.2021 тыс. руб.
приобретение лицензий и прав пользования программных продуктов	74,8
недостачи	65,9

3.8. Капитал (статья 1310 Баланса):

Уставный капитал Общества составляет 188 472 тыс. рублей.

По состоянию на 31 декабря 2021 года уставный капитал Общества полностью оплачен.

Акционеры ОАО «МКК-Холдинг»:

Акционеры	Акции обыкновенные именные	
	Кол-во штук	Номинальная стоимость, тыс. руб.
Юридические лица	188 472	1,00

3.9. Резервный капитал (статья 1360 Баланса):

Согласно Уставу Общество создает Резервный фонд в размере 5 % от Уставного капитала Общества. Резервный фонд сформирован и составляет - 9 424 тыс.руб.

3.10. Нераспределенная прибыль (статья 1370 Баланса).

По результатам финансово-хозяйственной деятельности в текущем году получен чистый убыток в размере (50 743) тыс. рублей.

По итогам инвентаризации принято решение восстановить в составе нераспределенной прибыли неустребованные в течении срока исковой давности дивиденды на сумму 12 532 тыс.

В результате чистый убыток отраженный по статье 2400 Отчета о финансовых результатах составил (38 211) тыс. рублей.

Непокрытый убыток по статье 1370 Баланса составил (60 029) тыс. рублей

3.11. Отложенные налоговые обязательства (статья 1420 Баланса):

Движение отложенных налоговых активов в 2021 году	Сумма
Остаток на 31.12.2020	19
Признание отложенного налогового обязательства	258
Списано по итогам инвентаризации	0
Остаток на 31.12.2021	277

3.12. Прочие Обязательства (строка 1450 Баланса)

По данной строке отражается целевое финансирование адресной инвестиционной программы. Сумма целевого финансирования составляет – 2 883 311 тыс. руб.

3.13. Кредиторская задолженность (статья 1520 Баланса):

Информация о кредиторской задолженности раскрывается в п.п. 5.3 раздела 1 Пояснений.

Неустребованная кредиторская с истекшим сроком исковой давности в размере 27 тыс. рублей списана в прочий доход, и будет отражаться на забалансовом счете в течение 5 лет.

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует, что подтверждено результатами инвентаризации на 31.12.2021г.

3.14. Оценочные обязательства (статья 1540 Баланса):

Оценочные обязательства в сумме 12 395 тыс. рублей раскрыты в п. 7 раздела 1 пояснений. Состоят из резервов по отпускам работников в сумме 9 811 тыс.руб. и из обязательств по страховым взносам в сумме 2 584 тыс.руб.

4. Расшифровка статей Отчета о финансовых результатах за 2021 год:

В налоговой отчетности отражен убыток, поэтому текущий налог на прибыль за 2021 год отсутствует.

Величина налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с пунктами 20, 21 и 22 ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

тыс. руб.

Налог на прибыль (стр.2410)	=	Текущий налог на прибыль (стр.2411)	+	Отложенный налог на прибыль (стр.2412)
12 435	=	0	+	12 435

Отложенный налог на прибыль сформирован по формуле:

Отложенный налог на прибыль (стр.2412)	=	Изменение отложенных налоговых активов за период	-	Изменение отложенных налоговых обязательств за период
12 435	=	12 693	-	258

Информация, необходимая пользователям для понимания характера показателей, связанных с налогом на прибыль организации:

Условный доход по налогу на прибыль	Постоянный налоговый расход
(12 636)	201

Убыток отчетного периода по статье 2400 Отчета о финансовых результатах составил (50 742) тыс. рублей.

4.1. Пояснения к существенным статьям отчета о финансовых результатах

Выручка	134 929
В том числе:	
Изделия из мрамора	89 357
Ритуальная продукция (памятники)	29 522
Содержание службы технического Заказчика в рамках АИП	40 412
Прочие	5 160
Себестоимость продаж	- 121 991
В том числе:	
Изделия из мрамора	- 54 053
Ритуальная продукция (памятники)	- 28 533
Содержание службы технического Заказчика в рамках АИП	- 34 642
Прочее	-4 763
Валовая прибыль	12 938
Коммерческие расходы	- 22 636
В том числе:	
Заработная плата, страховые взносы, резерв на выплату отпусков	- 13 832
Транспортные расходы	- 4 385
Прочие	- 4 419
Управленческие расходы	- 49 523
В том числе:	
Заработная плата, страховые взносы, резерв на выплату отпусков	- 34 269
Аренда имущества	- 6 365
Командировочные расходы	- 542
Консультационные услуги	- 729
Амортизация	- 1 114
Содержание офиса и офисной техники	- 3 420
Охрана	- 1 351
Прочие	- 1 733
Прибыль от продаж	- 59 221
Проценты к получению	573
Прочие доходы	1 336

В том числе:	
Списание кредиторской задолженности с истекшим сроком давности	362
Резерв по сомнительным долгам	239
Прочие	735
Прочие расходы	- 5 865
В том числе:	
Налоги и сборы	- 911
Расходы на услуги банков	- 350
Прочие	- 4 604
Прибыль до налогообложения	-63 177

*прочие доходы и соответствующие расходы показаны свернуто т.к. доходы и расходы возникли в результате одного и того же или аналогичного по характеру факта хозяйственной жизни.

	прочие		"+" пр.доходы / "-" пр.расх
	доходы	расходы	
Курсовые разницы	4	-2	2
Резерв по сомнительным долгам	46	- 285	- 239

5. Связанные стороны лица

Наименование контрагента-связанной стороны	Основание в силу, которого стороны являются связанными (характер взаимоотношений)	Юридический адрес
1	2	3
Акционерное общество «Мосинжпроект»	Управляющая организация	г. Москва, 101990, Москва, Сверчков переулок, д. 4/1
Общество с ограниченной ответственностью «ШЕЛТОЗЕРО»	Дочернее общество	185035, Республика Карелия, г. Петрозаводск, ул. Фридриха Энгельса, 10, Помещение 47 (офис 510)
Закрытое акционерное общество «МКК-ЛАДОГА»	Дочернее общество	Республика Карелия, г. Питкяранта, ул. Горького, дом.63
Шахбазян Леван Арменакович	Генеральный директор	

Генеральный директор Общества за выполнение своих должностных обязанностей получает заработную плату в соответствии с Трудовым договором (контрактом). По итогам работы за год генеральному директору были выплачены следующие суммы и уплачены следующие налоги с его заработной платы.

Оплата труда	Вознаграждение (премии)	НДФЛ	Страховые взносы
1 128	994	277	529

Данное вознаграждение является краткосрочным.
Долгосрочные вознаграждения в 2021 г. отсутствуют.

6. Сведения об участии государства в Обществе.

100 % доли уставного капитала принадлежит Департаменту городского имущества г.Москвы.

7. Взаимоотношения со Связанными сторонами

№ п/п	Контрагент	Договор	Предмет договора	Статус контрагента	Оказано услуг по договору, тыс. руб.	Оплачено по договору, тыс. руб.
1	АО «МОСИНЖПРОЕКТ»	б\н от 24.01.2017г.	услуга управления	поставщик	473	0
2	ООО "ШЕЛТОЗЕРО"	1444 от 25.10.2019 г.	Услуги по содержанию объектов Адресной инвестиционн ой программы	поставщик	53	53
		1442 от 22.10.2019 г.	Услуги по содержанию объектов Адресной инвестиционн ой программы	поставщик	6	6
		1583 от 24.02.2020 г.	Услуги по содержанию объектов Адресной инвестиционн ой программы	поставщик	98	98
		1665 от 08.10.2021 г.	Услуги по содержанию объектов Адресной инвестиционн ой программы	поставщик	1 900	1 900
		1667 от 11.10.2021 г.	Услуги по содержанию объектов Адресной инвестиционн ой программы	поставщик	2 061	2 061
		1670 от 08.10.2021 г.	Услуги по содержанию объектов Адресной инвестиционн	поставщик	360	360

			ой программы			
		1 от 25.02.2021 г.за РТИ (счет)	Покупка	поставщик	53	53
		Соглашение об отступном от 31.10.2021г.	Покупка	поставщик	686	686
3	ЗАО «МКК-ЛАДОГА»	1-Э от 01.07.2019 г.(дог.) Тит20704	АИП	поставщик	241	229

8.Прекращаемая деятельность

В 2021 году прекращения каких-либо видов деятельности в Обществе не было.

9. Государственная помощь

В течение 2021 года Общество не получало государственной помощи.

10. Условные факты хозяйственной деятельности

Политическая ситуация

Изменения в политической ситуации, законодательстве, налоговом и нормативном регулировании оказывают влияние на финансово-хозяйственную деятельность и рентабельность операций Общества. Характер и частота таких изменений и риски с ними связанные, которые, кроме того, как правило, не покрываются страхованием, непредсказуемы, так же как и их влияние на будущую деятельность и рентабельность операций Общества.

Налогообложение

Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Развитие событий в Российской Федерации в последнее время указывает на то, что налоговые органы могут занимать более жесткую позицию при интерпретации налогового законодательства. Как следствие, налоговые органы могут предъявить претензии по тем сделкам и методам учета, по которым раньше они претензий не предъявляли. В результате, могут быть начислены значительные дополнительные налоги, пени и штрафы. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки.

По мнению руководства, по состоянию на 31 декабря 2021 г. соответствующие положения законодательства в целом интерпретируются им корректно, и вероятность сохранения положения, в котором находится Общество с точки зрения соблюдения требований налогового, валютного и таможенного законодательства, является высокой. В тоже время, существует достаточно высокая вероятность, что в отдельных вопросах толкования требований законодательства и начисления соответствующих налоговых обязательств руководство Общества заняло позицию, которая впоследствии может быть сочтена государственными фискальными органами как не имевшая достаточных оснований. Общество намерено защищать свою позицию в данных вопросах.

11. Поручительства и залоги

Информация по обеспечению обязательств выданные.

Обеспечения, выданные по состоянию на 31.12.2021г. отсутствуют.

Информация по обеспечению обязательств полученные.

Обеспечения, полученные по состоянию на 31.12.2021г. указаны в п. 8 раздела 1 Пояснений.

12. События после отчетной даты

Общество имеет факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год. В соответствии со ст.25 ФЗ от 21.12.2001 №178-ФЗ «О приватизации государственного и муниципального имущества» распоряжением Правительства Москвы от 21.10.21г. №771-РП «О приобретении в собственность города Москвы акций ОАО «МКК-Холдинг» и распоряжением Департамента городского имущества города Москвы от 25.11.2021 №54064 «О приобретении в собственность города Москвы акций ОАО «МКК-Холдинг», ДГИГМ приобретает акции дополнительного выпуска по договору УКД-057/21 от 25.11.2021г. В оплату акций в уставный капитал общества вносятся объекты недвижимого и движимого имущества на основании актов о приеме-передачи нефинансовых активов от 04.03.2022г. Общая стоимость имущества составляет 126 966 000,00.

Так же влияние на деятельность Общества могут оказать неоконченные и будущие судебные разбирательства, в которых Общество выступает в качестве:

Истца:

№ п/п	Наименование ответчика	Исковые требования	Оспариваемая сумма	Результат рассмотрения
1	ЧОП «БАРС-СИТИ»	Неосновательное обогащение (возврат уплаченных д/с)	1 617	Судом принят иск к рассмотрению (в качестве встречного)
2	Бойко Сергей Владимирович	Досудебная стадия (Регрессное требование)	5 543	Подготовлен иск

Ответчика:

№ п/п	Наименование ответчика	Исковые требования	Оспариваемая сумма	Результат рассмотрения
1	ООО ЧОП «БАРС-СИТИ»	Задолженность за охранные услуги	395	Первая инстанция удовлетворила иск полностью. Подана апелляционная жалоба.
2	ООО ЧОП «БАРС-СИТИ»	Задолженность за охранные услуги	492	Рассмотрение - в процессе. Назначено основное заседание.
3	ООО ЧОП «БАРС-СИТИ»	Задолженность за охранные услуги	434	Предъявлен встречный иск. Рассмотрение - в процессе. Назначено основное заседание.
4	ЗАО «МКК-ЛАДОГА»	Привлечение к субсидиарной	2 467	Заявление принято к рассмотрению,

		ответственности		прошло несколько заседаний, отложения.
--	--	-----------------	--	--

В феврале 2022 года на экономическую ситуацию в Российской Федерации отрицательно повлиял обострившийся связанный с Украиной конфликт, а также связанные с ним международные санкции в отношении ряда российских учреждений, компаний, банков и граждан. Данное событие привело к увеличению волатильности на рынках капитала, значительному изменению курса российского рубля, существенному росту нестабильности на финансовых рынках.

На дату подписания годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство ОАО «МКК-Холдинг» сочло описанные события не корректирующими событиями после отчетного периода. Неопределенность ситуации не позволяет оценить последствия события после отчетной даты в количественном и стоимостном выражении. В настоящий момент руководство ОАО «МКК-Холдинг» проводит оценку возможного влияния отмеченных выше событий и предпринимает все необходимые меры для обеспечения устойчивой деятельности общества.

Руководство ОАО «МКК-Холдинг» внимательно следит за развитием ситуации и будет принимать необходимые меры для смягчения последствий возможных негативных событий и обстоятельств по мере их возникновения. ОАО «МКК-Холдинг» считает, что будет и в дальнейшем осуществлять непрерывно свою деятельность.

У ОАО «МКК-Холдинг» в течении 12 месяцев отсутствуют намерения о прекращении деятельности.

13. Прибыль на акцию

Общество не производило в 2021 году дополнительную эмиссию обыкновенных акций. Общество так же не имело ценных бумаг, условиями выпуска которых предусматривалась их конвертация в дополнительное количество обыкновенных акций, и не было какого-либо события, связанного с увеличением количества обыкновенных акций. Поэтому Общество не составляет расчетов разведенной прибыли на акцию.

14. Стоимость чистых активов

Стоимость чистых активов Общества по состоянию на 31.12.2021 составила 137 867 тыс. руб., что меньше величины Уставного капитала, зарегистрированного в учредительных документах в размере 188 472 тыс. руб.

2021 год был третьим годом, в котором стоимость чистых активов ниже Уставного капитала.

Федеральный закон от 26 декабря 1995 года N 208-ФЗ "Об акционерных обществах" статья 35:

п. 4. Если по окончании второго отчетного года или каждого последующего отчетного года стоимость чистых активов общества окажется меньше его уставного капитала, совет директоров (наблюдательный совет) общества при подготовке к годовому общему собранию акционеров обязан включить в состав годового отчета общества раздел о состоянии его чистых активов. (В редакции Федерального закона от 29.06.2015 № 210-ФЗ)

п. 6. Если стоимость чистых активов общества останется меньше его уставного капитала по окончании финансового года, следующего за вторым финансовым годом или каждым последующим финансовым годом, по окончании которых стоимость чистых активов общества оказалась меньше его уставного капитала, в том числе в случае, предусмотренном пунктом 7 настоящей статьи, общество не позднее чем через шесть месяцев после окончания соответствующего финансового года обязано принять одно из следующих решений:

1) об уменьшении уставного капитала общества до величины, не превышающей стоимости его чистых активов;

2) о ликвидации общества.

п. 7. Если стоимость чистых активов общества окажется меньше его уставного капитала более чем на 25 процентов по окончании трех, шести, девяти или двенадцати месяцев финансового года, следующего за вторым финансовым годом или каждым последующим финансовым годом, по окончании которых стоимость чистых активов общества оказалась меньше его уставного капитала, общество дважды с периодичностью один раз в месяц обязано поместить в средствах массовой информации, в которых опубликовываются данные о государственной регистрации юридических лиц, уведомление о снижении стоимости чистых активов общества.

ОДНАКО

Пунктом 2 статьи 12 Федерального закона от 07 апреля 2020 года N 115-ФЗ "О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации.....и о приостановлении действия положений отдельных законодательных актов Российской Федерации» установлено, что **снижение стоимости чистых активов акционерного общества ниже размера его уставного капитала по окончании 2020 года не учитывается для целей применения пунктов 4 и 6 статьи 35 Федерального закона от 26 декабря 1995 года N 208-ФЗ "Об акционерных обществах".**

Подтверждение непрерывности заключается в следующем.

По итогам 2021 года получен чистый убыток в размере 50 742 тыс. руб.

Фактическая деятельность в 2021 году осуществлялась в соответствии с утвержденным учредителем Общества (г. Москва) оперативным планом на 2021 г. по двум направлениям:

1. Содержание и сдача объектов АИП. Убыток не формирует поскольку все затраты компенсируются городом.
2. Реализация ритуальных и прочих изделий из натурального камня (коммерческая деятельность). По итогам года сформирован убыток.

Содержание и сдача объектов АИП

Поскольку основной причиной длительного процесса сдачи незавершенных строительством объектов АИП государственному заказчику является отсутствие у города «конечного бенефициара», еще в 2019 году Управляющая компания АО «Мосинжпроект» совместно с ОАО «МКК-Холдинг» предложили концепцию дальнейшего развития Общества, основанную, в том числе, на передаче семи объектов незавершенного строительства в Уставный капитал ОАО «МКК-Холдинг». Частично реализована поставленная Мэром задача по сдаче незавершенных строительством объектов АИП (в соответствии с п. 5.2. Протокола Мэра Москвы от 05.09.2012 г. № 4-27-100/2).

Вопрос о внесении таких вкладов в уставной капитал Общества, с юридической точки зрения, полностью урегулирован положениями статьи 79 Бюджетного кодекса Российской Федерации от 31.07.1998 N 145-ФЗ. При этом, увеличение размера уставного капитала ОАО «МКК-Холдинг», с одной стороны, ликвидирует наметившую сейчас негативную тенденцию превышения размера уставного капитала над величиной чистых активов, а с другой, будет способствовать повышению капитализации городского Общества, росту инвестиционной привлекательности и степени надежности у кредиторов и контрагентов.

ТЭО двух этапов эмиссии акций ОАО «МКК-Холдинг».

В настоящее время, согласно ТЭО, получившему положительную экспертизу Департамента городского имущества города Москвы и утвержденному Советом директоров Общества Протоколом б/н от 18.01.2021 г. передаются в уставный капитал ОАО «МКК-ХОЛДИНГ» городские активы первой группы:

- объект незавершенного строительства АИП г. Москвы «Строительство карьера «Дуковский» (титул 21579)

- объект незавершенного строительства АИП г. Москвы «Строительство карьера по добыче мрамора на Пуштулимском месторождении» (титул 48143),
- а также объект нежилого фонда г.Москвы по адресу: г. Москва, пер. Электрический, д.8, стр.5 общей площадью 540,4 кв. м.

Первый этап проведен в рамках реализации задач о передаче объектов незавершенного строительства АИП г. Москвы в ОАО «МКК-ХОЛДИНГ», и позволит за счет одновременного внесения в уставный капитал нежилого помещения по адресу: г. Москва, Электрический пер., д.8, стр.5 компенсировать Обществу затраты на содержание и рекультивацию по итогам принятия в собственность двух указанных объектов незавершенного строительства. В то же время указанные действия позволят в соответствии с позицией Департамента городского имущества города Москвы узаконить нахождение офиса ОАО «МКК-ХОЛДИНГ» по адресу: Электрический пер., д.8, стр.5, и избежать повторного административного правонарушения по п. 1 ст. 9.4. Закона г. Москвы от 21.11.2007 N 45 «Кодекс города Москвы об административных правонарушениях».

Предполагается, что после получения объектов карьер «Дуковский» (титул 21579) и карьер по добыче мрамора на Пуштулимском месторождении (титул 21579), на ОАО «МКК-ХОЛДИНГ» понесет следующие затраты:

- Ежегодные затраты ОАО «МКК-ХОЛДИНГ» по текущему содержанию двух вышеуказанных карьеров «Дуковский» (титул 21579) и карьера по добыче мрамора на Пуштулимском месторождении (титул 21579) (аренда земли, энергоснабжение, охрана, содержание службы заказчика) составляют около 10 млн. руб.

- Ликвидация с последующей рекультивацией земель (оценочные затраты 16 млн. руб. включая проектирование) согласно статье 26 Закона РФ от 21.02.1992 «О недрах», в течение 2022-2023 гг. по данным объектам в связи с фактически прекращенным правом пользования недрами.

ЗАТРАТЫ	2022 г.	2023 г.	Итого
Годовые (2022-2023 гг.) затраты по текущему содержанию двух вышеуказанных карьеров (аренда земли, энергоснабжение, охрана, содержание службы заказчика), тыс. руб.	-10 000	-10 000	-20 000
Затраты по ликвидации с последующей рекультивацией земли	-8 000	-8 000	-16 000
Итого дополнительных затрат по карьерам	-18 000	-18 000	-36 000

Предусмотренная ТЭО передача в собственность ОАО «МКК-ХОЛДИНГ» трех объектов обусловлена необходимостью компенсировать убытки по принятым в уставный капитал объектам карьер «Дуковский» (титул 21579) и карьер по добыче мрамора на Пуштулимском месторождении (титул 21579), в части их содержания, охраны, консервации, ликвидации без ущерба для операционной деятельности ОАО «МКК-Холдинг».

Предусмотренная ТЭО передача в собственность ОАО «МКК-ХОЛДИНГ» объекта нежилого фонда по адресу: г. Москва, пер. Электрический, д.8, стр.5 общей площадью 540,4 кв. м. имеет положительный эффект в том что:

- снимаются правовые риски легитимности нахождения ОАО «МКК-Холдинг» по данному адресу;
- возникает экономия затрат, связанная с отменой оплаты за пользование помещением офиса;
- возникает доход от сдачи части площадей в аренду; экономия при оплате за пользование офисными помещениями;
- появляется возможность компенсировать затраты на вновь возникшие объекты собственности карьер «Дуковский» (титул 21579) и карьер по добыче мрамора на Пуштулимском месторождении (титул 21579).

Наименование	2022 г.	2023 г.	Итого
Доход от сдачи в аренду части помещений общей площадью 295 м2 (на основе ценового сравнения аренды офисных помещений в районе станции метро Белорусская)	10 186	10 186	20 372
Экономия при отмене оплаты ГУП г. Москвы «Центр-Сити» за неосновательное обогащение при пользование помещением офиса 540,4 м2	7 870	7 870	15 740
Итого экономия затрат и дополнительный доход	18 056	18 056	36 112

В дальнейшем после 2022 года, положительный эффект от передачи помещений в собственность объекта нежилого фонда будет дополнительно обеспечивать постепенный переход Общества к прибыльности хозяйственной деятельности и плавной компенсации ранее полученных накопленных убытков в т. ч. связанных с «дарением» активов Общества.

План развития, представленный в ТЭО, является эффективным и для бюджета города Москвы в сравнении с планом «не реализации» проекта.

Об эффективности проекта для города свидетельствуют следующие показатели:

Чистый дисконтированный доход бюджета (бюджетный эффект) по варианту "реализации проекта с участием города Москвы" больше нуля;

Прирост бюджетного эффекта (ЭУ) больше нуля;

Прирост прибыли до вычета налогов, процентов по кредитам, займам и амортизации (ЭРП) для варианта реализации проекта положителен;

индекс рентабельности участия города Москвы в проекте (Иру) выше бюджетной нормы дисконтирования;

Описание показателя	Ед. изм.	Вариант с внесением офиса	Вариант без внесения офиса
Ставка дисконтирования	%	6,50%	6,50%
Период прогнозирования	лет	15,00	15,00
Чистый дисконтированный доход бюджета (бюджетный эффект) по варианту "нереализации проекта"	тыс. руб.	511 343,78	511 343,78
Чистый дисконтированный доход бюджета (бюджетный эффект) по варианту "реализации проекта с участием города Москвы"	тыс. руб.	593 157,32	502 662,61
Прирост бюджетного эффекта, разница между ЧДДбсу и ЧДДбн	тыс. руб.	81 813,54	-8 681,17
Отношение ЭУ к дисконтированным оттокам из бюджета города Москвы, связанным с реализацией проекта	%	71,29%	-22,07%
Прирост прибыли до вычета налогов, процентов по кредитам, займам и амортизации для варианта реализации проекта	тыс. руб.	65 094,47	-188 505,06
Чистый дисконтированный доход проекта в целом	тыс. руб.	51 624,11	-179 929,60
Внутренняя норма доходности проекта в целом	%	8,69%	-
Период дисконтированной окупаемости проекта в целом	лет	43,44	> 60,0

Коэффициент денежных потоков по операционной деятельности	%	37,17%	46,22%
---	---	--------	--------

При реализации ТЭО первого этапа (первой группы активов) финансовый результат в нормативном горизонте планирования 15 лет будет положительным.

В результате будет достигнут не только бюджетный эффект для города Москвы, но и ОАО «МКК-ХОЛДИНГ» сможет показать положительный экономический эффект, т.к. получает дополнительный источник финансирования текущей деятельности.

Планируется реализация второго этапа, при котором, по предварительной договоренности с ДГИ, в уставный капитал ОАО «МКК-ХОЛДИНГ» войдут:

во-первых

это оставшиеся объекты АИП:

4. Титул АИП: 21596 Строительство карьера участка "Северный" Кибик-Кордонского месторождения, Республика Хакасия;

5. Титул АИП: 21600 Реконструкция и техническое перевооружение камнеобрабатывающего завода ОАО "МКК - Саянмрамор", г. Саяногорск, Республика Хакасия;

6. Титул АИП: 31281 Строительство цеха по изготовлению изделий из природного камня по технологии сэндвич-панелей, Московская обл., г. Долгопрудный;

7. Титул АИП: 36050 Строительство опытно-промышленного участка по производству шунгитовой крошки и наполнителя, г. Москва, с внесением находящегося сейчас на балансе г. Москвы здания по адресу ул. Вагоноремонтная д.10А, стр.7

8. Титул АИП: 47389 Строительство Турочакского гранитного карьера на месторождении "Новое", Республика Алтай, Турочакский район.

Источниками финансирования мероприятий второго этапа являются средства, вырученные за реализацию непрофильных активов, доходы от владения офисным помещением, поставленным на баланс Общества на первом этапе, а также доходы от владения городским активом, переданным в УК ОАО «МКК-Холдинг» на втором этапе в качестве компенсации от состоявшихся к этому моменту по инициативе собственника различных сделок дарения.

Реализация второго этапа эмиссии обеспечит дальнейшее положительное развитие ОАО «МКК-ХОЛДИНГ» в плане повышения его капитализации, а также его инвестиционной привлекательности как Компании, обладающей мощными камнеобрабатывающими производственными мощностями, большим добычным потенциалом имея в распоряжении ряд мраморных и гранитных карьеров и обширный перечень горнодобывающей техники.

Услуги по содержанию объектов АИП в 2021г.

№	Наименование	Стоимость, тыс.руб.
1	Содержание объектов АИП титул 47389 Турочак	4 512
2	Содержание объектов АИП титул 48143 Пуштулим	6 421
3	Услуги по осуществлению контроля и надзора за проектированием, строительством и организацией ввода в эксплуатацию объектов по Гос. контракту № 11-2007 от 29.01.2007	37 560
ИТОГО:		48 494

Коммерческая деятельность.

В 2021 году осуществлялась реализация изделий из натурального камня в следующих объемах:

1. Поставка натурального камня на объекты Московского метрополитена в 2021 г.

№	Объект	Кол-во, м2	Стоимость, тыс. руб.	Примечание
1	Станция "Мичуринский проспект "	3 865	15 589	Договора №1599 от 18.03.2021г. и № 1645 от 26.08.2021г.
2	Станция "Аминьевское шоссе"	3 664	14 669	Договора № 1550 от 02.07.2020г. и № 1625 от 03.06.2021г.
3	Станция "Каховская"	1 360	6 988	Договор №ТСК-16/08/2019 от 16.08.19г.
4	Станция «Варшавская»	1 008	5 539	Договор №ТСК-25/02 от 25.02.2020г.
5	Станция «Каширская»	306	1 200	Договор №ТСК-24/02 от 24.02.2020г.
6	Станция "Авиамоторная"	126	890	Договор №ТСК-29/11/18-1 от 29.11.2018г.
7	Станция "Рубцовская"	34	121	Договор №ТСК-13/01/2020 от 13.01.2020г.
ИТОГО:		10 363	44 999	

2. Поставка натурального камня другим покупателям в 2021г.

№	Наименование	Кол-во, м2	Стоимость, тыс. руб.	Примечание
1	Слэбы	1 166,04	3 702	Розничные продажи
2	Плита	5 683,68	11 294	Розничные продажи
3	Околы	773,5	256	Розничные продажи
4	Брусчатка	547,86	391	Розничные продажи
ИТОГО:		7 246,27	15 645	

№	Наименование	Кол-во, шт.	Стоимость, тыс. руб.	Примечание
5	Ритуальная продукция	8 706	29 522	Розничные продажи
6	АСД	504	946	Розничные продажи
ИТОГО:		9 210	30 469	

№	Наименование	Кол-во, м3	Стоимость, тыс. руб.	Примечание
7	Блоки	1 210,28	15 561	Розничные продажи
8	Горбуши, глыбы	100,00	434	Розничные продажи
ИТОГО:		1 310,28	15 995	

№	Наименование	Стоимость, тыс. руб.	Примечание
9	Прочая выручка	407	Розничные продажи
ИТОГО:			

ВСЕГО ВЫРУЧКА ПО КОММЕРЦИИ:	107 516
-----------------------------	---------

Основные причины формирования убытков по коммерческой деятельности в 2021 г. по сравнению с утвержденным оперативным планом на 2021 г. (планировалась прибыль в размере 9 000 тыс. руб.):

1. Уменьшение по сравнению с планом реализации в 2021 г. изделий из мрамора на станции Московского метрополитена и прочим потребителям.

В 2021 г. была запланирована поставка мрамора на станции: Каширская (12,2 % от планового годового объема поставки), Нагатинский затон (10,3 % от планового годового объема поставки), Текстильщики (6 % от планового годового объема поставки), Варшавская (2,6 %) от планового годового объема поставки), Марьино (0,75 % от планового годового объема поставки), Окружная (0,38 % от планового годового объема поставки).

Фактически ОАО «МКК-ХОЛДИНГ» не смогло получить контракты на запланированные станции.

Уменьшение поставок мрамора на станции Московского метрополитена чаще всего связано с изменением проектных решений в пользу более дешевых отделочных материалов, а так же с трендом использовать в архитектурных решениях Метро только плиты белого цвета.

На сегодня Метрополитеном востребованы исключительно мрамора светлых оттенков без включений. Кибик-Кордонское месторождение мрамора, принадлежащее ОАО «МКК-ХОЛДИНГ», является высокодекоративным месторождением с широкой палитрой цветов, с преобладанием розово-полосчатой гаммы. Для получения городских заказов на метро, ОАО «МКК-ХОЛДИНГ» в мае 2021 года приступило к разработке необходимых для получения светлых оттенков горизонтов карьера, в апреле-мае 2021 года, были начаты горно-подготовительные работы (ГПР). Для того, чтобы получить сырье надлежащего качества, хорошей блочности, а также востребованных цветов (белый), необходимо завершить ГПР, что ожидается в конце первого квартала 2022 года. В случае, удачного завершения ГПР к концу марта 2022 года, ОАО «МКК-ХОЛДИНГ» будет иметь возможность поставить светлый мрамор на ряд станций Московского и метро Санкт-Петербурга и выйти на точку безубыточности.

В 2020-2021 гг. Общество использовало в распиловке ранее добытое в 2016-2019 гг. сырье, а именно накопленные ранее складские запасы, блоки, находившиеся в большом объеме (более 3000 куб.м.) на открытом хранении, на борту карьера. В связи с длительным нахождением на открытых площадках карьера, качество сырья ухудшилось (появилась трещиноватости), что повлекло дополнительный расход инструмента при распиловке и более низкий выход готовой продукции из сырья.

Использование данного сырья оказалось возможным только для изготовления ритуальных изделий, но с тенденцией заниженной нормы выработки из-за невысокого качества сырья, пролежавшего 4 года на борту карьера. Используемые для ритуальной продукции блоки не подходят для поставок на Метро.

Таким образом, в 2021 году Общество имело переизбыток сырья (блоков горных пород из мрамора, преимущественно розово-полосчатых), добытого в 2016 - 2019 гг, оприходованного прежним руководством Холдинга, по завышенной расчетной стоимости прошлых лет. В связи с не надлежащей цветностью и качеством сырья – ОАО «МКК-ХОЛДИНГ» возобновило отработку карьера, для нужд Метрополитена и коммерческого использования.

2. Увеличение по сравнению с планом себестоимости в 2021 г.

Плановая себестоимость реализованной готовой продукции рассчитывалась от объема реализации с учетом сложившейся на момент планирования маржинальности продаж. Однако на протяжении всего 2021 г. продавался значительный объем продукции, произведенной в 2016 - 2019 гг. К 2021 г. данный складской запас утратил товарную рыночную ценность. По данной реализованной продукции - маржинальность продаж оказалась существенно ниже плановой, а по некоторым позициям даже отрицательной. В целях пополнения оборотных средств и поддержания жизнедеятельности - Общество вынуждено было распродавать складские запасы продукции даже если выручка от ее реализации ниже ее себестоимости. Данная себестоимость реализованной в 2021 г. готовой продукции, формировалась на счетах учета готовой продукции в момент ее производства в 2017 -2019 гг. и по решению руководства искусственно завышалась, как путем бесконтрольного раздувания прямых производственных затрат на компаниях-переработчиках, так и через завышение стоимости услуг переработки по договорам, заключаемым между ними и ОАО «МКК-ХОЛДИНГ».

Например, для сравнения – производственные затраты отчетного периода на заводе и карьере в 2021 г. составили 66 000,2 тыс. руб. Вместе с затратами по содержанию объектов АИП (27 000,4 тыс. руб.) они суммарно составляют 93 000,6 тыс. руб., что меньше на 28 000,8 тыс. руб. в сравнении фактической себестоимостью реализованной в 2021 г. продукции (122 000,4 тыс. руб.), сформированной как указывалось выше в предыдущие годы.

Завышенная стоимость добытого в 2016 – 2019 гг. сырья сегодня приводит к увеличению затрат по вновь выпускаемой продукции и соответственно уменьшению рентабельности продаж. Начиная с сентября 2021 г. ситуация начала выравниваться. В производство поступает более качественное, вновь добываемое сырье не по завышенной стоимости и поэтому сырьевая составляющая в себестоимости реализованной продукции уменьшается. За счет установки дополнительного станочного оборудования, перевезенного из Республики Карелия (ориентировочно апрель 2022 г.) будет существенно повышена производительность и расширен ассортимент производимой продукции. Растет объем произведенной и реализованной продукции как в количественном, так и в стоимостном выражении, что положительным образом отображается на рентабельности продаж. Произведено изменение технологической расстановки станков в главном корпусе завода, в целях увеличения производительности.

3. Увеличение затрат на оплату труда и среднесписочной численности персонала.

Оперативный план 2021 г. рассчитывался исходя из фактического количества производственного персонала (обособленное подразделение ОАО «МКК-ХОЛДИНГ» -«Саянский») на конец 2020 г. (52 человека). По факту в начале 2021 г. было принято решение о запуске карьера с мая 2021 г., что привело к приему в штат еще 15 человек. Также еще 19 человек было принято в штат на завод в целях запуска 1,5 -1 и 2-й смен, в целях увеличения объемов изготавливаемой продукции. На конец 2021 г. численность производственного персонала (обособленное подразделение ОАО «МКК-ХОЛДИНГ» - «Саянский») составляет 84 чел. Оптимальный численный состав обособленного подразделения с учетом работы во вторую смену и завода, и карьера – около 120 чел.

Увеличение непокрытого убытка.

Оставшийся на начало отчетного 2021 года нераспределенный убыток – не зависит от хозяйственной деятельности Общества, является отрицательным результатом управленческих решений 2017-2018 гг.:

Суммарный размер фактических убытков от состоявшихся сделок дарения активов ОАО «МКК-ХОЛДИНГ» в 2017 - 2018 гг. составил ориентировочно 208 353 тыс. руб.

- упущенная выгода от дарения в собственность Республики Карелия доли, составляющей 51% от уставного капитала ООО «Питкярантское карьероуправление», включая лицензию на право пользования участком недр ПТЗ 01215 ТЭ на добычу строительного камня на месторождении «Нюрин-Саари-2» для производства щебня на основании Отчета об оценке рыночной стоимости №О-34-16/6 ООО «Оценочная компания Мегаполис» от 27.01.2017г. составила – 165 654 тыс. рублей;

- фактические прямые убытки от дарения в собственность Республики Карелия 100% доли ООО «ТОРГОВЫЙ ДОМ «КАРЕЛЬСКИЙ ГРАНИТ» по бухгалтерской финансовой отчетности в размере номинальной стоимости доли составила 42 699 тыс. руб.

Предполагаемый фактический убыток от мероприятий по дарению 100% пакета акций ЗАО «МКК-ЛАДОГА» в собственность Республики Карелия составит 16 155 тыс. руб. Потенциальная упущенная выгода в виде недополученной выручки, рассчитанной доходным методом, исходя из проектной мощности карьера до окончания срока действия лицензии 2037 год, составляет более 600 000 тыс. рублей.

Необходимо отметить, что вышеуказанные убытки прошлых лет от сделок дарения до сих пор оказывают негативное влияние на экономику Общества и с 2019 г. не позволяют сохранять положительными чистые активы Общества (поскольку сохраняется непогашенный накопленный убыток).

Генеральный директор

Главный бухгалтер



Шахбазян Л.А.

Иванова О.М.

23

Всего прошито,
пронумеровано



и скреплено печатью

59 (Литературный)

лист

08

Иван

