



АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

**ООО «Аудиторская фирма «ИНТЕРКОН»
о бухгалтерской (финансовой) отчетности
ОАО «МКК-ХОЛДИНГ» за 2022 год**

127473, г. Москва, ул. Селезневская, д.32, офис 308, 3 этаж, кабинет I, ч. 13
+7 (499) 110-01 67
info@interconaudit.ru
www.interconaudit.ru

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционеру ОАО «МКК-ХОЛДИНГ»

МНЕНИЕ

Мы провели аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Открытое акционерное общество «МКК-ХОЛДИНГ» далее по тексту – Общество, состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2022 года;
- отчета о финансовых результатах за 2022 год;
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:
 - отчета об изменениях капитала за 2022 год;
 - отчета о движении денежных средств за 2022 год;
- пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, 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 2022 года, а также финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2022 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА), принимаемыми Международной федерацией бухгалтеров и признанными в порядке, установленном Правительством Российской Федерации. 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, и Кодексом профессиональной этики аудиторов, принятыми в Российской Федерации в порядке, установленном Федеральным законом от 30 декабря 2008 года № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности» и нами выполнены прочие надлежащие обязанности в соответствии с данными требованиями. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

КЛЮЧЕВЫЕ ВОПРОСЫ АУДИТА

Ключевые вопросы аудита – это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения об этих вопросах.

Ключевой вопрос аудита	Как соответствующий ключевой вопрос был рассмотрен в ходе нашего аудита
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению и модернизации основных средств В бухгалтерском балансе аудируемого лица по состоянию на 31 декабря 2022 года по строке 1190 отражены прочие внеоборотные активы в сумме 2 216 079 тыс. руб. В составе прочих внеоборотных активов учитываются расходы на строительство и капитальный ремонт объектов адресной инвестиционной программы города Москвы. По строке 1450 бухгалтерского баланса отражены прочие долгосрочные обязательства в размере 2 229 078 тыс. руб., которые представляют собой целевое финансирование адресной инвестиционной программы. Вопрос является ключевым для аудита ввиду значительного влияния данных показателей на бухгалтерскую (финансовую) отчетность аудируемого лица. Сведения об элементах учетной политики по незавершенному производству приведены в пункте «Прочие внеоборотные активы» раздела 2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.	Наши процедуры включали тестирование средств внутреннего контроля. Данное тестирование включало оценку остатков незавершенных капитальных вложений. В рамках аудиторских процедур: - проинспектирована учетная политика по учету незавершенных капитальных вложений, - проверены предпосылки точности при инвентаризации незавершенного строительства, а именно фактическое наличие незаконченных операций по приобретению, модернизации основных средств, проверена правильность группировки затрат, соблюдение установленных норм при списании материально-производственных запасов в производство и правильность определения себестоимости. Исходя из нашей работы, мы не выявили существенных неточностей в оценке незавершенного производства по состоянию на 31 декабря 2022 года.

ПРОЧАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Руководство Общества несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает Годовой отчет Общества по итогам работы за 2022 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 Общества по итогам работы за 2022 год, мы придем к выводу о том, что такая прочая информация содержит существенное искажение, мы обязаны сообщить об этом факте.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА И ЛИЦА, ОТВЕЧАЮЩИЕ 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.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут 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 лицами, отвечающими за корпоративное управление, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Мы также предоставляем лицам, отвечающим за корпоративное управление, заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали этих лиц обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудитора, а в необходимых случаях - о соответствующих мерах предосторожности.

Из тех вопросов, которые мы довели до сведения лиц, отвечающих за корпоративное управление, мы определяем вопросы, которые были наиболее значимыми для аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за текущий период и, следовательно, являются ключевыми вопросами аудита. Мы описываем эти вопросы в нашем аудиторском заключении, кроме случаев, когда публичное раскрытие информации об этих вопросах запрещено законом или нормативным актом, или, когда в крайне редких случаях мы приходим к выводу о том, что информация о каком-либо вопросе не должна быть сообщена в нашем заключении, так как можно обоснованно предположить, что отрицательные

последствия сообщения такой информации превысят общественно значимую пользу от ее сообщения.

Руководитель аудита

 Смагина Наталия Владимировна
квалификационный аттестат аудитора № 03-000146
ОРНЗ 22006097752)

Директор ООО «Аудиторская
фирма «ИНТЕРКОН»

 Смагина Наталия Владимировна
квалификационный аттестат аудитора № 03-000146
ОРНЗ 22006097752)

«24» марта 2023 г.



МП

Аудируемое лицо:

Открытое акционерное общество «МКК-ХОЛДИНГ»

ОГРН: 1027739076683

Место нахождения: 123056, Российская федерация, г. Москва, Электрический 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 2022 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 2022

48774900

5025011162

08.11

12267 13

384

ИНН

7707124860

ОГРН/ОГРНИП

1027700313464

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	19	19	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	371 920	48 778	27 074
	в том числе:				
	Основные средства		298 272	25 094	-
2.2	Собственные объекты незавершенного строительства		51 879	-	-
2.2	Объекты основных средств не введенные в эксплуатацию		17 783	23 684	-
	ППА		3 986	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	5 430	6 661	7 893
	в том числе:				
	паи, акции		503	503	503
	предоставленные займы		4 927	6 158	7 390
	Отложенные налоговые активы	1180	99 653	23 331	15 434
	Прочие внеоборотные активы	1190	2 216 079	2 868 843	2 786 178
2.2	в том числе:				
	Прочие обязательства		2 216 079	2 868 843	2 786 178
	Итого по разделу I	1100	2 693 100	2 947 631	2 836 578
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	111 072	123 276	159 060
	в том числе:				
	материалы		2 614	2 477	1 525

	готовая продукция		80 941	85 942	115 439
	товары		27 087	34 427	41 666
	незавершенное производство		430	430	430
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	11
	Дебиторская задолженность	1230	33 217	34 999	34 593
	в том числе:				
	авансы выданные		1 974	3 084	1 936
	покупатели и заказчики		30 274	30 124	28 764
	прочие дебиторы		969	1 791	3 893
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	399	15 199	30 794
	в том числе:				
	расчетные счета в банках		44	14 918	30 728
	в кассах предприятия		355	281	66
	Прочие оборотные активы	1260	71	120	109
	Итого по разделу II	1200	144 759	173 593	224 567
	БАЛАНС	1600	2 837 859	3 121 224	3 061 145

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	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	(88 410)	(40 848)	(21 819)
	Итого по разделу III	1300	109 486	157 048	176 077
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	66 417	277	19
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	2 233 200	2 883 311	2 794 685
	в том числе:				
	Прочие обязательства		2 229 078	-	-
	Обязательство по аренде		4 122	-	-
	Итого по разделу IV	1400	2 299 617	2 883 588	2 794 704
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	415 143	68 194	81 356
	в том числе:				
	поставщики и подрядчики		13 961	14 218	6 305
	авансы полученные		47 693	43 311	50 376
	прочие (в том числе текущая задолженность по оплате труда, по налогам и сборам)		34 066	10 666	24 675
	задолженность перед учредителями до подведения итогов эмиссии		319 423	-	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	13 613	12 395	9 008
	в том числе:				
	резервы на выплату отпусков работникам		13 613	12 395	9 008
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	428 756	80 589	90 365
	БАЛАНС	1700	2 837 859	3 121 224	3 061 145



Руководитель

(подпись)

Шахбазян Леван
Арменакович

(расшифровка подписи)

22 февраля 2023 г.

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2022 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)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2022
48774900		
5025011162		
08.11		
12267	13	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	Выручка	2110	121 571	134 929
	Себестоимость продаж	2120	(113 831)	(121 991)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	7 740	12 938
	Коммерческие расходы	2210	(14 841)	(22 636)
	Управленческие расходы	2220	(54 807)	(49 523)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(61 908)	(59 221)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	465	573
	Проценты к уплате	2330	(416)	-
	Прочие доходы	2340	3 871	25 312
	в том числе:			
	списание кредиторской задолженности		449	362
	доходы от реализации прочих материалов		1 217	-
	восстановление резерва под снижение стоимости ТМЦ		75	-
	доходы от уступки права требования по договору факторинга		400	-
	прочие		77	974
	прибыль прошлых лет выявл.в отчетном году		1 653	-
	излишки выявленные при инвентаризации		-	23 976
	Прочие расходы	2350	(5 982)	(5 865)
	в том числе:			
	резерв сомнительных долгов		(81)	(239)
	убыток от ликвидации невведенных в эксплуатацию активов (счет 08)		(140)	-
	прочие		(5 276)	(5 626)
	убыток прошлых лет		(474)	-
	курсовые разницы		(11)	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(63 970)	(39 201)
	Налог на прибыль	2410	10 948	7 640
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	10 948	7 640
	Прочее	2460	(328)	-
	в том числе:			
	корректировка налога на прибыль за прошлый период		(328)	-
			-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(53 350)	(31 561)

Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2022 г.

Организация	Открытое акционерное общество "МКК-ХОЛДИНГ"	Форма по ОКУД	Коды	
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	12
Вид экономической деятельности	Добыча декоративного и строительного камня, известняка, гипса, мела и сланцев	по ОКПО	48774900	
Организационно-правовая форма / форма собственности	Непубличные акционерные общества	ИНН	5025011162	
Собственность субъектов	по ОКПФ / ОКФС	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 2020 г.	3100	188 472	-	-	9 424	(21 819)	176 077
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	12 532	12 532
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Восстановление невостребованных дивидендов	3217	-	-	-	-	12 532	12 532
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(31 561)	(31 561)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(31 561)	(31 561)
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	-	-	-	-	-	-

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 2021 г.	3200	188 472	-	-	9 424	(40 848)	157 048
За 2022 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	5 787	5 787
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	-	-	-	-	-	-
в связи с переходом на ФСБУ 6/2020	3317	-	-	-	-	5 787	5 787
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(53 350)	(53 350)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(53 350)	(53 350)
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
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3300	188 472	-	-	9 424	(88 410)	109 486

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	Изменения капитала за 2021 г.		На 31 декабря 2021 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	176 077	(50 742)	12 532	137 867
корректировка в связи с:	3410	-	-	-	-
изменением учетной политики	3420	-	19 181	-	19 181
исправлением ошибок	3500	176 077	(31 561)	12 532	157 048
после корректировок					
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(21 819)	(50 742)	12 532	(60 029)
корректировка в связи с:	3411	-	-	-	-
изменением учетной политики	3421	-	19 181	-	19 181
исправлением ошибок	3501	(21 819)	(31 561)	12 532	(40 848)
после корректировок					
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:	3412	-	-	-	-
изменением учетной политики	3422	-	-	-	-
исправлением ошибок	3502	-	-	-	-
после корректировок					

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Чистые активы	3600	109 486	157 047	176 076



Шахбазян Леван
Арменакович
(расшифровка подписи)

22 февраля 2023 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2022 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

0710005

31 12 2022

48774900

5025011162

08.11

12267

13

384

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	221 879	184 310
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	166 881	131 720
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	53 884	51 065
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	1 114	1 525
Платежи - всего	4120	(238 767)	(199 720)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(56 646)	(36 871)
в связи с оплатой труда работников	4122	(94 408)	(98 640)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	(49)
прочие платежи	4129	(87 713)	(64 160)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(16 888)	(15 410)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	465	1 805
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
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
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	465	573
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	(1 988)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	(1 988)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	465	(183)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	1 632	-
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	-	-
прочие поступления	4319	1 632	-
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	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	1 632	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(14 791)	(15 593)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	15 199	30 794
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	399	15 199
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(9)	(2)



Шахбазян Леван
Арменакович
(расшифровка подписи)

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И
ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ОАО «МКК-ХОЛДИНГ» за 2022 ГОД**

Финансовая отчетность ОАО «МКК-ХОЛДИНГ» за 2022 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 рублей (код по ОКЕИ 384).

1. Общие сведения

Открытое акционерное общество «МКК-ХОЛДИНГ» (далее Общество) зарегистрировано по адресу: 123056, Москва г. Электрический пер, дом 8, стр.5.

Основные виды деятельности осуществляемые Обществом в 2022 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 на 31.12.2022г. составляет 188 472 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2022г. у Общества в Республике Хакасия зарегистрировано Обособленное подразделение "МКК-ХОЛДИНГ" - "Саянский".

Среднесписочная численность работников за 2022 год составляет 98 человек.

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	Решением единственного акционера Общества от 23.06.2022г. №34921 в состав Совета директоров Открытого акционерного общества «МКК-ХОЛДИНГ» назначены: Беззубик Р.Е. Белицкая А.В. Сидельников М.А. Хафизов В.Э. Левин Н.С.	до следующего годового решения акционера
Заместитель Председателя Совета директоров	БЕЛИЦКАЯ Анна Викторовна Начальник управления корпоративного развития Департамента строительства г.Москва		
Члены Совета директоров	СИДЕЛЬНИКОВ М.А. Главный специалист отдела корпоративной политики и развития ХАФИЗОВ В.Э.		

	Консультант отдела управления корпоративных отношений Департамента городского имущества г.Москвы 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 финансовая отчетность Общества подготовлена на основе следующей учетной политики.

Основа составления

Финансовая 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.

Финансовая отчетность за 2022 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 2022 году хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах не осуществлялось, за исключением списания остатка с валютного счета суммы 333,93 евро в счет погашения задолженности по картотеке-2.

Курсовые разницы, возникшие в течении 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 31.12.2022 составил 75,6553 рублей, курс доллара на 31.12.2022 составил 70,3375 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 2021 года (курс евро на 31.12.2021 составил 84,0695 рублей, курс доллара на 31.12.2021 составил 74,2926 рублей), и соответственно 2022 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 31.12.2022г. 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

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относятся к объектам ОС, если его стоимость **больше 100 тыс. руб.** и он относится к движимому имуществу.

Стоимостной лимит не применяется для объектов недвижимости. Данные ОС считаются существенными для бухгалтерской отчетности, к ним применяются положения ФСБУ 6 вне зависимости от их стоимости.

ФСБУ 6/2020 не применяется к ОС, чья стоимость незначительна для отражения в бухгалтерской отчетности (незначительные активы). Затраты на приобретение, создание и улучшение таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены.

Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится. Основание: пп. "а" п. 13 ФСБУ 6/2020.

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

Амортизация основных средств начисляется линейным способом.

Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создавался.

Арендованное имущество, которое не попадает под критерии учета ФСБУ 25/2018 отражено на забалансовом счете 001 по кадастровой стоимости (п. 2.4. раздела 1. Пояснений), в частности туда относится:

- Аренда на предоставление участков недр для геологического изучения, разведки и (или) добычи полезных ископаемых.

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 2022 год

В учетную политику внесены изменения в части применения:

- ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", утвержденным Приказом Минфина России от 16.10.2018 № 208н;
- ФСБУ 6/2020 "Основные средства" и ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н.

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

6/2020 "Основные средства". Основание: п. 49 ФСБУ 6/2020. При этом руководствуясь исключительно требованием рациональности согласно п. 7.4. ПБУ 1/2008 основные средства, стоимостью ниже лимита, указанного в п. 1.3, не подлежат списанию с бухгалтерского учета на дату перехода, а продолжают учитываться в качестве ОС и амортизироваться, если данные объекты являются амортизируемым имуществом в налоговом учете.

Единовременная корректировка балансовой стоимости ОС на начало переходного периода проведена за счет пересмотра элементов амортизации:

Наименование группы ОС	Сумма корректировки, эффект влияния на фин.рез тыс.руб.
Здания	2 970
Сооружения	504
Офисное оборудование	45
Машины и оборудование	450
Транспортные средства	2 586
Итого:	6 555
Корректировка отложенного налога:	(768)
Общая сумма, отнесенная на увеличение капитала	5 787

На начало переходного периода списаны с учета полностью самортизированные основные средства, стоимостью ниже лимита:

Наименование группы ОС	Сумма корректировки за счет амортизации, тыс.руб.
Производственный и хозяйственный инвентарь	1 877

В связи с началом применения ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» Общество по каждому договору аренды, в котором оно является арендатором, вместо ретроспективного пересчета единовременно признало на начало 2022 г. право пользования активом и обязательство по аренде. Показатели раскрыты ниже, в разделе 3.1.

Исправление ошибок в отчетном периоде.

В связи с обнаружением существенной ошибки прошлых периодов, не учтено имущество, выявленное при инвентаризации, в 2022 году исправления были внесены ретроспективно в соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности».

В результате данной операции были изменены показатели бухгалтерского баланса:

Наименование показателя	Номер строки	Сумма на 31.12.21 до исправления тыс.рублей	Сумма на 31.12.21 после исправления тыс.рублей	Разница тыс.рублей

Основные средства	1150	25 094	48 778	23 684
Отложенные налоговые активы	1180	28 127	23 331	- 4 796
Запасы	1210	122 983	123 276	293
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(60 029)	(40 848)	19 181

Отчета о прибылях и убытках:

Наименование показателя	Номер строки	Сумма на 31.12.21 до исправления тыс.рублей	Сумма на 31.12.21 после исправления тыс.рублей	Разница тыс.рублей
Прочие доходы	2340	1 336	25 312	23 976
Прибыль/убыток до налогообложения	2300	(63 177)	(39 201)	23 976
Налог на прибыль	2410	12 435	7 640	- 4 795
Чистая прибыль/убыток	2400	(50 742)	(31 561)	19 181
Совокупный фин.результат	2500	(50 742)	(31 561)	19 181

Отчета об изменении капитала:

Наименование показателя	Номер строки	Сумма на 31.12.21 до исправления тыс.рублей	Сумма на 31.12.21 после исправления тыс.рублей	Разница тыс.рублей
Величина капитала 31.12.2021г.	3300 гр. 5 Гр. 6 итого	(60 029) 137 867	(40 848) 157 048	19 181 -19 181
Чистые активы	3600	137 867	157 047	19 181

Пояснения к отчетности:

Наименование показателя	Номер строки	Сумма на 31.12.21 до исправления тыс.рублей	Сумма на 31.12.21 после исправления тыс.рублей	Разница тыс.рублей
2.2 Незавершенные кап.вложения	5250 на конец года	2 868 843	2 892 527	23 684
4.1 Запасы всего гр. 3	5420 на конец года	122 983	123 276	293

3. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса
3.1 Основные средства (статья 1150 Баланса)

В оплату акций в уставный капитал общества в 2022 г. внесены объекты основных средств, которые приняты на учет в денежной оценке, согласованной учредителями с учетом требований Закона №209-ФЗ «Об акционерных обществах»:

- Недвижимое имущество на общую сумму 132 463 тыс. рублей в том числе:
- Нежилое помещение по адресу: г.Москва, Электрический пер., д.8, стр.5, пом 1/1,
 - Нежилое здание площадью 4 593,2 м2 г.Москва, ул.Вагоноремонтная, д.4А, стр.7
- Земельный участок площадью 16642 +/- 45 м2 стоимостью 109 662 тыс.руб
- Объекты незавершенного строительства стоимостью 51 879 тыс.руб:
- Объект незавершенного строительства (Пуштулим)
 - Объект незавершенного строительства (Дуковский)
 - Линия по производству шунгитовой крошки

Объекты движимого имущества – производственное оборудование на общую стоимость 45 053 тыс.руб., часть из которого требует доведения до состояния пригодного к использованию и не введена на 31.12.2022г. в эксплуатацию на общую сумму 17 783 тыс.руб.

Наличие и движение собственных объектов незавершенного строительства и основных средств не в веденных в эксплуатацию приведены п. 2.2. раздела 1 Пояснений. Из общей суммы 2 285 741 (включающей так же движение прочих внеоборотных активов) составляют сумму 69 662 тыс.руб.

По состоянию на 1 января 2022 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.

Так же в составе основных средств, в связи с началом применения ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды" Обществом по каждому договору аренды, в котором она является арендатором, вместо ретроспективного пересчета единовременно признано на начало 2022 г. право пользования активом на общую сумму 4 067 тыс.руб

Наименование ППА	Стоимость тыс.руб
Земельный участок (дог 54/20)	1 342
Земельный участок (дог 5990/20)	448
Земельный участок (дог 5991/20)	268
Земельный участок (дог 5992/20)	687
Земельный участок (дог 5993/20)	669
Земельный участок (дог 6143/21)	293
Земельный участок (дог 6144/21)	335
Земельный участок (дог 676ФС)	20
Земельный участок (дог 677ФС)	6
Земельный участок (дог 678ФС)	
Земельный участок (дог 679ФС)	
Земельный участок (дог 680ФС)	
Земельный участок (дог 681ФС)	
Земельный участок (дог 5994/20)	
Земельный участок (дог 5995/20)	
Итого:	4 067,00

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 тыс.руб
ВСЕГО, в т.ч.:	8 975,77
паи/доли	2 091,86
Шелтозеро ООО	2 091,86
акции	1 047,61
МКК-ЛАДОГА ЗАО	1 047,61
уступка права требования	910,00
ООО «ПК САЯНМРАМОР»	910,00

Резерв под обесценение финансовых вложений – создан в сумме 3 546, 21 тыс. руб., если стоимость чистых активов увеличилась или снизилась в отношении к предшествующей дате не более чем на 20 %, это считается в соответствии с принятой учетной политикой признаком не существенного снижения стоимости финансового вложения и соответственно не возникает необходимость корректировать сумму ранее созданного резерва в сторону уменьшения или увеличения,

предоставленные займы	4 926, 30
ООО «Управляющая компания «Карелкамень»	4 926,30

3.3 Отложенные налоговые активы (статья 1180 Баланса):

Движение отложенных налоговых активов в 2022 году	Сумма тыс.руб
Остаток на 31.12.2021 скорректированный в результате исправления ошибки прошлого периода на сумму (4 796)	23 331
Признание отложенного налогового актива	89 982
Погашение отложенного налогового актива	(13 662)
Остаток на 31.12.2022	99 653

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 – 2 216 079 тыс. руб. Раскрытие информации в разрезе титулов приведено в п.п 2.2 п. 2 раздела 1 Пояснений. Так же в п.п. 2 п.2 раздела 1 Пояснений содержится информация о движении собственных внеоборотных активов, в связи с этим общая сумма на конец периода в п.п 2.2 п. 2 раздела 1 Пояснений – 2 285 741 тыс.руб.

3.5. Запасы (статья 1210):

Развернутая информация о составе запасов приведена в п.п. 4.1. п. 4 раздела 1 Пояснений. Остатки на начало года скорректированы, в связи с ретроспективным отражением исправления ошибки за прошлый год на сумму 292 тыс.руб.

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 2022 году	Сумма тыс.руб
Остаток на 31.12.2021	61 313
Списание безнадежной задолженности за счет резерва, в связи с уступкой права требования по договору. Доход от данной операции отражен в составе прочих доходов в сумме 400,00 тыс.руб.	(2 021)
Безнадежные долги списаны за счет резерва	(45)
Восстановлен резерв в связи с погашением дебиторской задолженности	(6)
Начисление резерва	87
Остаток на 31.12.2022	59 328

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

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 4 715 тыс. рублей.

3.7. Прочие оборотные активы (статья 1260 Баланса)

По данной строке учитываются недостачи, 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 31.12.2022 тыс. руб.
приобретение лицензий и прав пользования программных продуктов	5
недостачи	65,9

3.8. Капитал (статья 1310 Баланса):

Уставный капитал Общества составляет 188 472 тыс. рублей.

По состоянию на 31 декабря 2022 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 (53 350) тыс. рублей.

В связи с единовременной корректировкой балансовой стоимости ОС на начало отчетного периода в соответствии с переходными положениями ФСБУ 6/2020 "Основные средства". Основание: п. 49 ФСБУ 6/2020 на сумму 5 787,00 тыс.руб., показатель непокрытый убыток по статье 1370 Баланса составил (88 410) тыс. рублей

3.11. Отложенные налоговые обязательства (статья 1420 Баланса):

Движение отложенных налоговых обязательств в 2022 году	Сумма тыс.руб
Остаток на 31.12.2021 277,00 тыс.руб. Скорректированный на сумму 767,00 тыс.руб. в результате операций от переходных положений на ФСБУ 6/2020	1 044
Признание отложенного налогового обязательства	65 614
Погашение налогового обязательства	(241)
Остаток на 31.12.2022	66 417

3.12. Прочие Обязательства (строка 1450 Баланса)

По данной строке отражается целевое финансирование адресной инвестиционной программы. Сумма целевого финансирования составляет – 2 229 078 тыс. руб.

Так же в составе прочих обязательств учтены в соответствии с применением ФСБУ 25/2018 обязательства по аренде в сумме 4 122 тыс. руб. Стоимость обязательства по аренде принимается равной приведенной стоимости остающихся неуплаченными арендных платежей, дисконтированных по ставке, по которой организация привлекала или могла бы привлечь заемные средства на сопоставимых с договором аренды условиях. Ставка дисконтирования принимается равной средневзвешенной процентной ставке по долгосрочным кредитам для МСП в рублях, % годовых, размещенным на Сайте Банка России http://www.cbr.ru/statistics/bank_sector/int_rat/1221/

3.13. Кредиторская задолженность (статья 1520 Баланса):

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

Невостребованная кредиторская с истекшим сроком исковой давности в размере 449 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 31.12.2022г.

В составе кредиторской задолженности учтена сумма 319 423 тыс.рублей - задолженность перед учредителями до подведения итогов эмиссии. На момент формирования отчетности эмиссия акций не зарегистрирована ЦБ.

3.14. Оценочные обязательства (статья 1540 Баланса):

Оценочные обязательства в сумме 13 613 тыс. рублей раскрыты в п. 7 раздела 1 пояснений. Состоят из резервов по отпускам работников в сумме 10 676 тыс.руб. и из обязательств по страховым взносам в сумме 2 937 тыс.руб.

4. Расшифровка статей Отчета о финансовых результатах за 2022 год:

В налоговой отчетности отражен убыток, поэтому текущий налог на прибыль за 2022 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».

(в тыс. руб.)

Налог на прибыль (стр.2410)	=	Текущий налог на прибыль (стр.2411)	+	Отложенный налог на прибыль (стр.2412)
10 948	=	0	+	10 948

Отложенный налог на прибыль сформирован по формуле:

(в тыс. руб.)

Отложенный налог на прибыль (стр.2412)	=	Изменение отложенных налоговых активов за период	-	Изменение отложенных налоговых обязательств за период
10 948	=	76 321	-	65 373

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

(в тыс. руб.)

Условный доход по налогу на прибыль	Постоянный налоговый расход
(12 794)	1 846

По строке 2460 Прочие в сумме (328) тыс.руб. отражена корректировка налога на прибыль за 2020г., доначисленная в результате исправления несущественных ошибок.

Ошибочно отнесены на себестоимость в 2020г. расходы по аренде земли в рамках АИП г.Москвы. по титулу 48143 Строительство карьера Пуштулим по вх.д. письмо №1126 от 17.12.20 г. в сумме 1 640 тыс.рублей.

Убыток отчетного периода по статье 2400 Отчета о финансовых результатах составил (53 350) тыс. рублей.

4.1. Пояснения к существенным статьям отчета о финансовых результатах

(в тыс. рублей)

Выручка	121 571
В том числе:	
Изделия из мрамора и гранита	48 899
Ритуальная продукция (памятники)	34 019
Содержание службы технического Заказчика в рамках АИП	38 337
Прочие	316
Себестоимость продаж	- 113 831
В том числе:	
Изделия из мрамора и гранита	- 47 936
Ритуальная продукция (памятники)	- 33 935
Содержание службы технического Заказчика в рамках АИП	- 30 640
Прочее	- 1 320
Валовая прибыль	7 740
Коммерческие расходы	- 14 841
В том числе:	
Заработная плата, страховые взносы, резерв на выплату отпусков	- 7 742
Транспортные расходы	- 4 819
Прочие	- 2 280

Управленческие расходы	- 54 807
В том числе:	
Заработная плата, страховые взносы, резерв на выплату отпусков	- 41 698
Аренда имущества	- 421
Командировочные расходы	- 265
Амортизация	-1 772
Содержание офиса и офисной техники	- 2 225
Охрана	- 3 416
Юридические и консультационные услуги	- 1 330
Прочие	-3 680
Прибыль от продаж	- 61 908
Проценты к получению	465
Проценты к уплате	- 416
Прочие доходы	3 871
В том числе:	
Списание кредиторской задолженности с истекшим сроком давности	449
Доходы от реализации пр.мат.	1 217
Восстановл.резерва под снижение стоимости материалов	75
Доходы от уступки права требования	400
Прочие	34
Прибыль прошлых лет	1 653
Компенсация эл. энергии	43
Прочие расходы	- 5 982
В том числе:	
Резерв сомнительных долгов	-81
Убыток от ликвидации не введенных в экспл. активов	-140
Налоги и сборы	- 2 664
Убыток прошлых лет	- 474
Курсовые разницы	-11
Прочие	-2 611
Прибыль до налогообложения	- 63 970

*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.

(в тыс. рублей)

	прочие		"+" пр.доходы / "-" пр.расх
	доходы	расходы	
Курсовые разницы	14	-25	11
Компенсация электроэнергии	366	-323	43
Резерв по сомнительным долгам	6	-87	-81
Убыток от ликвидации не введенных в эксплуатацию активов	762	-902	-140
Доходы от реализации пр.материалов	1 221	-4	1 217

5 Связанные стороны лица

Наименование контрагента-связанной стороны	Основание в силу, которого стороны являются связанными (характер взаимоотношений)	Юридический адрес
1	2	3
Общество с ограниченной ответственностью «ШЕЛТОЗЕРО»	Дочернее общество	185035, Республика Карелия, г. Петрозаводск, ул. Калинина, д. 61, Помещение 89
Закрытое акционерное общество «МКК-ЛАДОГА»	Дочернее общество	Республика Карелия, г. Питкяранта, ул. Горького, дом.63
Шахбазян Леван Арменакович	Генеральный директор	
Паязат Тигран Эвертович	Генеральный директор ООО «ШЕЛТОЗЕРО»	

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.

(в тыс. рублей)			
Оплата труда (постоянная часть)	Оплата труда (переменная часть)	НДФЛ	Страховые взносы
3 087	2 081	678	1 089

Информация раскрыта Данное вознаграждение является краткосрочным.

Долгосрочные вознаграждения в 2022 г. отсутствуют.

Данная информация раскрыта на основании п. 17 МСФО (IAS) 24 «Связанные стороны»

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	ООО "ШЕЛТОЗЕРО"	1665 от 08.10.2021 г.	Услуги по содержанию объектов Адресной инвестиционной программы	поставщик	1 683	1 453
		1696.1 от 17.01.2022г.	Услуги по содержанию объектов Адресной инвестиционно	поставщик	100	100

			й программы			
		1716 от 27.05.2022 г.	Услуги по содержанию объектов Адресной инвестиционн ой программы	поставщик	7 757	6 563
		1748 от 20.12.2022 г.	Услуги по содержанию объектов Адресной инвестиционн ой программы	поставщик	100	100
		3 от 29.04.2022 г.за пр.материалы (счет)	Покупка	поставщик	0	10
2	ЗАО «МКК-ЛАДОГА»	1-Э от 01.07.2019 г.(дог.) Тит20704	АИП	поставщик	232	204

8. Прекращаемая деятельность

В 2022 году прекращения каких-либо видов деятельности в Обществе не было.

9. Государственная помощь

В течение 2022 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 2022 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 31.12.2022г. отсутствуют.

Информация по обеспечению обязательств полученные.

Обеспечения, полученные по состоянию на 31.12.2022г. 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.

1. Произошли следующие корректирующие события – события после отчетной даты, свидетельствующие об условиях, существовавших на отчетную дату. В рамках исполнения обязательств по государственному контракту от 29.01.2007 № 11-2007, ОАО «МКК-Холдинг» выполняет функции заказчика по объектам АИП «Реконструкция и техническое перевооружение камнеобрабатывающего завода ООО «Карельский гранит» (титул 20702), Реконструкция карьера по добыче блоков гранита на участке №2 месторождения "Сюскюянсаари" (титул 20704), была согласована с генеральным заказчиком - Департаментом строительства г.Москвы необходимость демонтажа и утилизации оборудования. 24.06 2022 г. было сдано в металлолом оборудование по титулу 20704 на сумму 11 218 тыс.рублей, 13.10.22 г. и 24.10.22г. было сдано в металлолом оборудование на сумму 80 163 тыс.рублей по титулу 20702. Протокол комиссии Департамента по списанию капитальных вложений (основных средств) по титулам 20702 и 20704 датируется 30.01.2023г., т.е датой после составления бухгалтерской финансовой отчетности. В связи с этим, т.к. это является корректирующим событием после отчетной даты Общество включило сумму списанных капитальных вложений (основных средств) по титулам 20702 и 20704 в размере 91 381 тыс. рублей в баланс 2022г. уменьшив таким образом затраты строительства и оборудования АИП на счете 08 и целевое финансирование АИП на счете 86.

2. Так же у Общества есть некорректирующие события – события после отчетной даты, свидетельствующие об условиях, возникших после отчетной даты. В соответствии со ст.25 ФЗ от 21.12.2001 №178-ФЗ «О приватизации государственного и муниципального имущества» распоряжениями Правительства Москвы от 21.10.21г. №771-РП, от 02.08.2022 № 551-РП «О приобретении в собственность города Москвы акций ОАО «МКК-Холдинг» и распоряжениями Департамента городского имущества города Москвы от 25.11.2021 №54064, от 12.08.2022 № 46521 «О приобретении в собственность города Москвы акций ОАО «МКК-Холдинг», ДГИГМ приобретает акции дополнительного выпуска по договорам УКД-057/21 от 25.11.2021г., УКД-088/22 от 04.10.2022г. В оплату акций в уставный капитал общества в 2022 г. внесены и поставлены на учет объекты недвижимого и движимого имущества на основании актов о приеме-передачи нефинансовых активов. Общая стоимость имущества составляет 319 423 тыс.рублей. В соответствии с решением Банка России от 09.01.2023 осуществлена государственная регистрация отчета об итогах дополнительного выпуска обыкновенных акций открытого акционерного общества «МКК-ХОЛДИНГ», размещенных путем закрытой подписки. Общий объем дополнительного выпуска (по номинальной стоимости): 319 423,00 тыс. рублей.

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

Ответчика:

(в тыс. рублей)

№ п/п	Наименование ответчика	Исковые требования	Оспариваемая сумма	Результат рассмотрения
1	ООО «КАРЕЛСТРОЙДЕМОНТАЖ»	Задолженность по договору на оказание услуг тех. заказчика при перемещении оборудования	2 041	Судом принят иск к производству. Иск удовлетворен.
2	ИП Юнгейм Е.Е.	Неосновательное обогащение в виде пользования канализацией в Саяногорске	1 980	Подан иск. Оставлен без движения до 03.04.2023 г.
3	ООО «ГЕФЕСТ»	Задолженность по договору на услуги тех. заказчика при перемещении оборудования	908	Иск принят к производству в упрощенном порядке.

Истца:

(в тыс. рублей)

№ п/п	Наименование ответчика	Исковые требования	Оспариваемая сумма	Результат рассмотрения
1	Бойко Сергей Владимирович	Регрессное требование	5 542	Подан иск. Иск удовлетворен. Ответчиком подана апелляционная жалоба. В апелляции решение изменено: взыскано 1% от суммы иска. Планируется подача кассационной жалобы.
2	ООО «Торговый дом «Карельский гранит»	Задолженность	652	Подано заявление о включении требований в реестр требований кредиторов. Требования включены в 3 очередь.

4. В 2022-2023 годах на экономическую ситуацию в Российской Федерации отрицательно повлиял связанный с Украиной конфликт и проведение СВО, а также связанные с ними 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 2022 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 31.12.2022 составила 109 486 тыс. руб., что меньше величины Уставного капитала, зарегистрированного в учредительных документах в размере 188 472 тыс. руб.

В соответствии с требованиями ФЗ от 26 декабря 1995 года N 208-ФЗ "Об акционерных обществах" п.6 Ст. 35 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, 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.

На основании п.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".

В соответствии с частью 1 статьи 17 Федерального закона от 08.03.2022 N 46-ФЗ "О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации" (в ред. Федерального закона от 19.12.2022 N 519-ФЗ):

- «снижение стоимости чистых активов акционерного общества ниже размера его уставного капитала по окончании 2022 и 2023 годов не учитывается для целей применения пунктов 4 и 6 статьи 35 Федерального закона от 26 декабря 1995 года N 208-ФЗ "Об акционерных обществах".

Таким образом, 2022 и 2023 гг. также не являются теми годами по окончании которых, в случае сохранения стоимости чистых активов меньше его уставного капитала, наступает обязанность для Общества, предусмотренная пунктами 4 и 6 Федерального закона от 26 декабря 1995 года N 208-ФЗ "Об акционерных обществах".

15. Содержание и сдача объектов АИП

В связи с длительным процессом завершения программ АИП в ОАО «МКК-ХОЛДИНГ», в 2019 году Департаментом строительства г. Москвы была согласована, и была утверждена городом Москвой стратегия развития ОАО «МКК-ХОЛДИНГ» на ближайшие годы.

В основу концепции дальнейшего развития Общества, основанную, в том числе, на передаче семи объектов незавершенного строительства в Уставный капитал ОАО «МКК-Холдинг» была положена задача завершения участия города в программах АИП ОАО «МКК-ХОЛДИНГ» путем передачи активов АИП в уставный капитал.

Поставленная Мэром Москвы (в соответствии с п. 5.2. Протокола Мэра Москвы от 05.09.2012 г. № 4-27-100/2) задача по сдаче незавершенных строительством объектов АИП практически завершается.

Вопрос о внесении таких вкладов в уставный капитал Общества, с юридической точки зрения, полностью урегулирован положениями статьи 79 Бюджетного кодекса Российской Федерации от 31.07.1998 N 145-ФЗ.

Целесообразность внесения активов в уставный капитал ОАО «МКК-ХОЛДИНГ» будет способствовать повышению капитализации 100% городского актива, росту инвестиционной привлекательности и степени надежности у кредиторов и контрагентов.

В соответствии с заключенными с ДГИ г. Москвы договорами № УКД-057/21 от 25.11.2021 г. и № УКД-088/22 от 04.10.2022 г. по итогам завершения первого этапа эмиссии, городом передано в уставный капитал ОАО «МКК-ХОЛДИНГ» в оплату дополнительных акций следующее недвижимое имущество:

1. Объект незавершенного строительства, площадью застройки 15 098,9 кв. м, расположенный по адресу: Российская Федерация, Алтайский край, Ельцовский район, участок находится примерно в 100 м на северо-восток от с. Пуштулим, с кадастровым номером: 22:10:050006:598

2. Объект незавершенного строительства, площадью застройки 52 401,1 кв. м, расположенный по адресу: Российская Федерация, Алтайский край, Ельцовский район, с. Калтык (примерно в 4600 м от с. Калтык по направлению на северо-восток в урочище р. Громатуха), с кадастровым номером: 22: 10:050007: 152

3. Нежилые помещения площадью 540,4 кв. м, подвал № 0, Этаж № 1, Этаж № 2), расположенные в нежилом здании по адресу: г. Москва, пер. Электрический, дом 8, стр. 5, помещение 1/1, с кадастровым номером: 77:01:0004020:3190 .

4. Движимое имущество (31 ед.)

5. Отдельно стоящее нежилое здание, расположенное по адресу: г. Москва, ул. Вагоноремонтная, д. 4А, стр. 7, общей площадью 4 593,2 кв. м, кадастровый номер: 77:09:0002001:1411,

включая право собственности на земельный участок с кадастровым номером 77:09:0002001:48 и общей площадью 16 642 кв. м., включая право собственности на улучшения с кадастровым номером 77:09:0002001:1411.

включая движимое имущество, расположенное по адресу: г. Москва, ул. Вагоноремонтная, д. 10А, стр. 7 в количестве 142 объекта (в общем количестве 187 ед.).

Первый этап проведен в рамках реализации задач о передаче в собственность ОАО «МКК-ХОЛДИНГ» объектов незавершенного строительства АИП г. Москвы, позволит за счет одновременного внесения в уставный капитал нежилого помещения по адресу: г. Москва, Электрический пер., д.8, стр.5, земельного участка и здания на ул. Вагоноремонтная, компенсировать Обществу затраты на дальнейшее содержание, охрану и рекультивацию неликвидных карьеров (Пуштулимский и Дуковский) по итогам их принятия в собственность.

Следующим траншем, в уставный капитал ОАО «МКК-ХОЛДИНГ» планируется внести имущество (движимое, недвижимое) следующих объектов незавершенного строительства:

1. - Движимое имущество по титулу 21596 Строительство карьера участка "Северный" Кибик-Кордонского месторождения, Республика Хакасия;

- Недвижимое имущество по титулу 21596, объект незавершенного строительства «Строительство карьера участка "Северный" Кибик-Кордонского месторождения, Республика Хакасия»;

2. Движимое имущество по титулу 21600 Реконструкция и техническое перевооружение камнеобрабатывающего завода ОАО "МКК-Саянмрамор", Республика Хакасия;

3. Движимое имущество по титулу 31281 Строительство цеха по изготовлению изделий из природного камня по технологии сэндвич-панелей, Московская обл., г. Долгопрудный;

4. Движимое имущество по титулу АИП 20704 Реконструкция карьера по добыче блоков гранита на участке №2 месторождения "Сюсюянсаари", Республика Карелия, решение Мэра Москвы 4-13-7657/20 от 15.04.2020г.

5. Движимое имущество по титулу АИП 20702 по объекту Реконструкция и техническое перевооружение камнеобрабатывающего завода ООО "Карельский гранит", г. Кондопога, Республика Карелия, решение Мэра Москвы 4-13-7657/20 от 15.04.2020г.

6. Движимое имущество по титулу 47389 Строительство Турочакского гранитного карьера на месторождении "Новое", Республика Алтай.

Начиная с 2023 года положительный эффект от передачи в собственность нежилых помещений по адресу: г. Москва, Электрический пер., д.8, стр.5 и актива по адресу: г. Москва, ул. Вагоноремонтная д.10А, стр.7 будет компенсировать и дополнительно обеспечивать постепенный переход Общества к прибыльности хозяйственной деятельности и плавной компенсации ранее полученных накопленных убытков в т. ч. связанных с продолжительным (с 2017-2021гг) «дарением» городом Москва активов Общества.

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.

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.	511 343,78	511 343,78
Чистый дисконтированный доход бюджета (бюджетный эффект) по варианту "реализации проекта с участием города Москвы"	тыс.	593 157,32	502 662,61
Прирост бюджетного эффекта, разница между ЧДДбсу и ЧДДбн	тыс.	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	тыс.	65 094,47	-188 505,06

амортизации для варианта реализации проекта			
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 (уже реализован) 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.

16. Коммерческая деятельность.

Анализ эффективности коммерческой деятельности на основе сравнения фактических показателей 2022 года с утвержденным Советом директоров оперативным планом на 2022 год.

Обществом по итогам 2022 года вместо планировавшейся чистой прибыли в размере 2 864 тыс. руб. получен чистый убыток в размере 53 105 тыс. руб.

Основная причина формирования убытка - коммерческая деятельность в 2022 г.

1. Динамика доходов в 2022 году

Не выполнение плана реализации в 2022 г. изделий из камня на станции Московского метрополитена.

№ п/п	Наименование видов работ	ед. изм.	Отчетный период 2022 год				Отклонение	
			план		факт		абсолютное	относительное, %
			кол-во	тыс.руб.	кол-во	тыс.руб.		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Реализация товаров для строительства станций московского метрополитена в т. ч.:		10 769	59 093	1 926	9 523	-49 570	-83,88%
1.1.	Реализация плиты гранитной	м2	3 598	25 054	1 108	5 076	-19 978	-79,74%
	- ст. Авиамоторная		463	3 260	1 108	4 621	1 361	41,74%
	- ст. Окружная		76	548			-548	-100,00%
	- ст. Варшавская		2 128	11 000			-11 000	-100,00%
	- ст. Печатники		931	10 246			-10 246	-100,00%
1.2.	Реализация плиты мраморной	м2	7 171	34 038	818	4 447	-29 591	-86,94%
	- ст. Окружная		270	1 095	270	1 095	0	0,00%
	- ст. Авиамоторная		1 267	7 810	414	2 554	-5 256	-67,30%
	- ст. Каховская		134	739	134	739	0	0,00%
	- ст. Физтех		2 000	9 000			-9 000	-100,00%
	- ТПУ "Лианозово"		3 500	15 394			-15 394	-100,00%

Фактически ОАО «МКК-ХОЛДИНГ» не смогло получить контракты на большую часть запланированных оперативным планом объектов Московского метрополитена (ст. Варшавская, ст. Печатники, ст. Физтех, ТПУ Лианозово) недополучив таким образом выручку в размере 45 640 тыс. руб. по сравнению с оперативным планом на 2022 год.

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», на протяжении многих лет являлся 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. Во втором квартале 2022 г. горизонты с светлым активно разрабатываются и расширяются. Начиная с осени 2022 г. ОАО «МКК-ХОЛДИНГ» имеет возможность поставлять светлые мрамора в значительных количествах на станции Московского метрополитена.

Не выполнение плана реализации в 2022 г. изделий из камня прочим потребителям.

№ п/п	Наименование видов работ	ед. изм.	Отчетный период 2022 год				Отклонение	
			план		факт		абсолютное	относительное, %
			кол-во	тыс.руб.	кол-во	тыс.руб.		
2	Реализация товаров прочим потребителям в т. ч.:			116 873		83 167	-33 706	-28,84%
2.1.	Реализация плиты мраморной	м2	4 411	13 223	5 751	17 061	3 838	29,02%
2.2.	Реализация ритуальных изделий из мрамора	шт	13 767	50 284	8 726	34 052	-16 233	-32,28%
2.3.	Реализация слэбов мраморных	м2	760	3 486	386	1 628	-1 859	-53,31%
2.4.	Реализация блоков, глыб мраморных	м3	1 806	21 710	1 862	22 488	778	3,58%
2.5.	Реализация окол, горбуш мраморных	м3	3 158	828	168	117	-711	-85,83%
2.6.	Реализация архитектурных изделий из мрамора	шт	1 060	3 083	508	1 592	-1 491	-48,36%
2.7.	Прочая реализация мраморных изделий	шт	2 000	3 000			-3 000	-100,00%

2.8.	Реализация плиты гранитной	м2	3 604	13 105	1 400	5 128	-7 977	-60,87%
2.9.	Реализация блоков гранитных	м3	344	8 153	116	1 101	-7 052	-86,49%

Несмотря на активное развитие горизонтов со светлыми и темно-серыми мраморами в 2022 гг. добытое сырье из которых идет на изготовление приоритетной и высококачественной продукции для Московского метрополитена - Общество для изготовления продукции прочим потребителям активно использовало в распиловке ранее добытое в 2016-2019 гг. сырье, а именно накопленные ранее складские запасы, блоки, находившиеся в большом объеме (более 2 000 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 трудовых ресурсов, расходных материалов и инструмента, а также более низкий выход готовой продукции из сырья.

Общество остро нуждается в модернизации производства, оснащении завода более современным и многофункциональным оборудованием. При наличии портфеля заказов, низкая производительность станочного парка не позволяет оправдать ожидания по выручке. В 2022 году выполнен план по изготовлению плиты мраморной и реализации мраморных блоков из старых складских запасов.

Была также не допущена выручка по реализации гранитных изделий (плиты) прочим потребителям. Планировалось производство гранитной плиты из блоков гранитных с карьера Турочак (Республика Алтай). Однако ввиду нерешенности ряда вопросов по объекту Турочак, производство плиты из Турочакского гранита не представляется возможным. В рамках поставок, прошла реализация складских запасов покупного гранита.

2. Динамика расходов в 2022 г.

Наименование видов работ	Отчетный период 2022 год		Отклонение по отчетному кварталу	
	план	факт	абсолютное	относительное, %
Себестоимость, в т.ч.:	126 561	113 831	-12 730	-10,06%
-Себестоимость реализованной готовой продукции	98 104	85 871	-12 233	-12,47%
- в т. ч. расходы на оплату труда производственного персонала	30 415	31 433	1 018	3,35%
-Прочие расходы	1 373	1 320	-52	-3,82%
-Расходы по содержанию объектов АИП	27 084	26 639	-445	-1,64%
- в т. ч. расходы на оплату труда службы заказчика АИП	25 200	21 342	-3 858	-15,31%
Коммерческие расходы, в т.ч.:	15 225	14 841	-384	-2,52%
-Расходы на коммерческий персонал	8 402	7 748	-654	-7,78%
-Содержание и обслуживание автотранспорта	122	592	470	384,59%
-Транспортные расходы по доставке продукции до покупателей	4 345	4 819	474	10,91%
-Амортизация	1 297	778	-518	-39,97%
-Прочие коммерческие расходы	1 059	903	-156	-14,75%
Управленческие расходы, в т.ч.:	43 970	54 807	10 837	24,65%

-Расходы на управленческий персонал	32 942	41 933	8 991	27,29%
-Аренда основных средств общехозяйственного назначения	15	421	406	
-Содержание и обслуживание автотранспорта	942	528	-413	-43,91%
-Услуги связи	393	274	-118	-30,13%
-Услуги информ-ные, юридические, консалтинговые, аудиторские и прочие	640	1 330	690	107,85%
-Охрана и безопасность	3 683	3 416	-267	-7,24%
-Командировочные расходы управления	341	265	-75	-22,16%
-Представительские расходы	88	78	-10	
-Амортизация и списание объектов ОС	1 998	1 772	-226	-11,29%
-Лицензирование, стандартизация и сертификация	43	43	1	1,51%
-Коммунальные расходы управления	1 856	2 225	369	19,90%
-Прочие управленческие расходы	1 031	2 520	1 489	144,35%
Прочие расходы, в т.ч.:	3 277	8 934	5 657	172,63%
-Прочие банковские расходы	298	373	75	24,99%
-Выплаты и льготы социального характера	881	825	-56	-6,36%
-Расходы на эл.-энергию для субабонентов	340	396	57	16,68%
-НДС по расходам, не уменьшающим НОБ	185	117	-69	-37,09%
-Налог на имущество	883	2 664	1 781	201,81%
-Прочие внереализационные расходы	654	376	-278	-42,47%
-Госпошлина	37	52	15	
-Расходы связанные с реализацией материалов и ОС		2 836	2 836	
-Прибыли и убытки прошлых лет		440	440	
-Создание резервов		12	12	
-Пени и штрафы по налогам		478		
-Пени и штрафы по хозяйственным договорам		365		

Динамика себестоимости

Плановая себестоимость реализованной готовой продукции рассчитывалась от объема реализации с учетом сложившейся на момент планирования маржинальности продаж. В следствие снижения объемов реализации также произошло снижение себестоимости. Но поскольку в составе себестоимости велика доля расходов косвенных (т. е. напрямую слабо зависящих от объема производства) - снижение себестоимости не пропорционально снижению выручки – и составило только 12 233 тыс. руб. (против снижения реализации на 67 450 тыс. руб. (без НДС)).

Также сказывалось то, что на протяжении всего 2022 г. еще продавался значительный объем продукции, произведенной в 2016 - 2019 гг. (около 10 % от всей реализованной мраморной продукции). К 2022 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 2022 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».

Как выше указывалось, начиная с осени 2022 г. в производство поступает более качественное и востребованное вновь добытое сырье, хорошего качества, поэтому сырьевая составляющая в себестоимости реализованной продукции уменьшается. Завершается монтаж дополнительного станочного оборудования, перевезенного из Республики Карелия, что позволит существенно повысить производительность и расширить ассортимент производимой продукции. Произведено изменение технологической расстановки станков в главном корпусе завода, в целях увеличения производительности. В планах на 2023 -2025 гг. предусмотрен существенный рост объема произведенной и реализованной продукции как в количественном, так и в стоимостном выражении, что положительным образом отобразится на рентабельности продаж.

Динамика коммерческих расходов

Фактические коммерческие расходы Общества за 2022 год (14 841 тыс. руб.) практически соответствуют плановым показателям (15 225 тыс. руб.). Некоторое превышение расходов на транспортировку готовой продукции в Москву и содержание и обслуживание автомобильного транспорта компенсировано снижением расходов по амортизации и коммерческому персоналу.

Динамика управленческих расходов

Фактические управленческие расходы Общества за 2022 год (54 807 тыс. руб.) на 10 837 тыс. руб. превышают плановые показатели (43 970 тыс. руб.) в основном за счет превышения по статьям «Затраты на оплату труда управленческого персонала» (превышение на 9 млн. руб.) и «Прочие управленческие расходы» (превышение на 1 489 тыс. руб.).

Превышение расходов на оплату труда управленческого персонала произошло по следующим причинам:

Во-первых, согласно утвержденной организационной структуре с 01.04.2022 г. был принят сотрудник на должность первого заместителя генерального директора ОАО «МКК-ХОЛДИНГ», при его увольнении в июне 2022г., были произведены выплаты и компенсации, также в июне 2022 года, в обособленном подразделении ОАО «МКК-ХОЛДИНГ» были произведены выплаты и компенсации в связи с увольнением руководителя обособленного подразделения, и нескольких сотрудников АУП. Обстоятельства повлекли увеличение ФОТ, и не учитывались при планировании.

Во-вторых, при планировании управленческих расходов на 2022 год, при отсутствии заказов в ноябре-декабре 2021г. предполагалось произвести оптимизацию персонала АУП, путем перевода ряда сотрудников общества на неполную рабочую неделю (с экономией ориентировочно 400 000 руб. ежемесячно), с изменением окладов, что и было заложено в оперативном плане.

Однако, в 3 кв. 2022 и 4 кв. 2022 г. от Московского Стройкомплекса в большом объеме поступили предварительные заказы на поставку изделий из природного камня на различные объекты города. В связи с этим руководством общества было принято решение отказаться от оптимизации, в связи с большими объемами работ.

Еще одной причиной, явились итоги инвентаризации не использованных отпусков в ОАО «МКК-ХОЛДИНГ» в конце 2022 года резерв был увеличен на 1,2 млн. руб., накопление отпусков связано с пандемийным периодом, высокой загруженностью персонала, а также с тем, что для населения Крайнего Севера и приравненных к нему территорий (обособленное подразделение ОАО «МКК-ХОЛДИНГ» находится в Республике Хакасия) установлено большое количество преференций, в числе

таковых — предоставление дополнительного отпуска (ст. 116 ТК РФ), который в связи с загруженностью завода рабочие не имеют возможность использовать полностью.

Динамика оплаты труда и среднесписочной численности персонала.

Фактическая среднесписочная численность персонала Общества в 2022 г. (99 чел.) практически соответствует планируемой в Оперативный план 2022 г. (98 чел. - корректировка июня 2022 г) Как писалось выше – не произошло сокращение на несколько человек управленческого персонала. Однако на 2 чел. уменьшилось количество рабочих (тоже писалось выше – проблема с кадрами).

Динамика непокрытого убытка.

Непокрытый убыток на начало 2022 года составил 40 848 тыс. руб. На конец 2022 года увеличился и составил 88 410 тыс. руб.

Сформированный на конец отчетного 2022 года непокрытый убыток– сформировался не только от хозяйственной деятельности Общества, а также по-прежнему, является отрицательным результатом управленческих решений 2017-2018 гг., связанных с дарением активов.

Например, убыток в 2019 г. от дарения в собственность Республики Карелия 100% доли ООО «ТОРГОВЫЙ ДОМ «КАРЕЛЬСКИЙ ГРАНИТ» по бухгалтерской финансовой отчетности в размере номинальной стоимости доли составил 42 699 тыс. руб.

Общество имеет риски возникновения дополнительных убытков в будущих периодах, в связи с тем, что Мэром Москвы принято решение о дарении актива ОАО «МКК-ХОЛДИНГ», Турочакского гранитного карьера, Республике Алтай. Нивелировать потенциальные убытки возможно принятием управленческого решения о внесении объекта в уставный капитал ОАО «МКК-ХОЛДИНГ» или внесением в уставный капитал общества иного альтернативного ликвидного объекта собственности города Москвы.

Также Общество имеет отложенные потенциальные риски возникновения дополнительных убытков, в случае реализации части передаваемого движимого имущества в рамках эмиссии второго этапа, в условиях рыночной волатильности, по стоимости ниже произведенной рыночной оценки, что может быть нивелировано в отчете об оценке путем указания ликвидационной стоимости движимого имущества по ряду позиций.

Генеральный директор
ОАО «МКК-ХОЛДИНГ»

Главный бухгалтер
ОАО «МКК-ХОЛДИНГ»



Шахбазян Л.А.

Иванова О.М.

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 в том числе: Прочие нематериальные активы	5100	за 2022г.	40	(40)	-	-	-	-	-	-	первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния
	5110	за 2021г.	40	(40)	-	-	-	-	-	-	40	(40)
	5101	за 2022г.	40	(40)	-	-	-	-	-	-	40	(40)
	5111	за 2021г.	40	(40)	-	-	-	-	-	-	40	(40)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5130	40	40	40
в том числе:				
Прочие нематериальные активы	5131	40	40	40

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период					На конец периода	
			На начало года		Поступило	Выбыло			
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость
НИОКР - всего	5140	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-

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 2022г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2021г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2022г.	19	-	-	-	-
	5190	за 2021г.	-	19	-	-	19
в том числе:	5181	за 2022г.	19	-	-	-	19
	5191	за 2021г.	-	19	-	-	19
Торговый знак Мрамор Саянский							



«МКК-ХОЛДИНГ»
ОГРН 10277390768
Юридический адрес: Москва, ул. ...
ИНН ...

Шахбазян Леван
Арменакович
(расшифровка подписи)

22 февраля 2023 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода			
			На начало года		Выбыло объектов		Переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	68 134	(39 202)	-	-	(6 375)	-	341 132	(42 860)
	5210	за 2021г.	68 636	(41 562)	(614)	614	(3 968)	-	70 010	(44 917)
Здания	5201	за 2022г.	53 797	(34 569)	-	-	(397)	-	186 260	(34 966)
	5211	за 2021г.	53 797	(31 653)	-	-	(3 168)	-	53 797	(34 821)
Земельные участки	5202	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5212	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	109 662	-
Транспортные средства	5203	за 2022г.	3 923	(1 299)	-	-	(182)	-	4 801	(1 481)
	5213	за 2021г.	4 109	(3 906)	-	-	(165)	-	4 109	(4 071)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5204	за 2022г.	4 767	(1 166)	-	-	(2 716)	-	34 763	(3 882)
	5214	за 2021г.	3 681	(2 109)	(114)	114	(409)	-	5 555	(2 404)
Офисное оборудование	5205	за 2022г.	262	(176)	-	-	(46)	-	262	(222)
	5215	за 2021г.	615	(546)	(169)	169	(29)	-	446	(406)
Сооружения	5206	за 2022г.	5 384	(1 992)	-	-	(318)	-	5 384	(2 310)
	5216	за 2021г.	5 384	(2 300)	-	-	(196)	-	5 384	(2 496)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5207	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5217	за 2021г.	1 011	(1 010)	(1 011)	1 010	-	-	-	-
Другие виды основных средств	5208	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5218	за 2021г.	39	(39)	(26)	26	-	-	12	(12)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2022г.	2 892 527	697 938	(1 027 510)	(277 214)	2 285 741
	5250	за 2021г.	2 786 178	87 764	(3 111)	(1 988)	2 892 527
в том числе:							
20702 Реконструкция и техперевор. з-да Карельский гранит	5241	за 2022г.	366 038	13 604	80 163	-	299 479
	5251	за 2021г.	338 449	27 589	-	-	366 038
20704 Реконструкция карьера Сюскоянсаари Ладога	5242	за 2022г.	269 134	12 174	12 018	-	269 290
	5252	за 2021г.	260 519	8 615	-	-	269 134
20707 Лоухи	5243	за 2022г.	1 963	66 920	67 266	-	1 617
	5253	за 2021г.	1 963	-	-	-	1 963
21579 Строительство и реконструкция Дуково АМГ	5244	за 2022г.	156 540	-	153 659	-	2 881
	5254	за 2021г.	154 436	2 196	92	-	156 540
21600 Реконстр. и перевооружение з-да МКК-Саянмрамор	5245	за 2022г.	460 487	32 861	-	-	493 348
	5255	за 2021г.	441 388	19 099	-	-	460 487
21601 Строительство карьера "Южный"	5246	за 2022г.	27 213	-	-	-	27 213
	5256	за 2021г.	27 213	-	-	-	27 213
23071 ФПВК волластанита Алтай, МКК-Сейка	5247	за 2022г.	4	-	4	-	-
	5257	за 2021г.	4	-	-	-	4
30646 Карьер "Гранатовый Амфиболит" (ПИР)	5248	за 2022г.	29	-	-	-	29
	5258	за 2021г.	29	-	-	-	29
30648 Карьер Бочилово (ПИР)	5249	за 2022г.	12 538	-	-	-	12 538
	5259	за 2021г.	12 538	-	-	-	12 538
31281 Сендвич-панели МКК Долгопрудный		за 2022г.	208 020	20	-	-	208 040
		за 2021г.	206 520	1 500	-	-	208 020
36050 ОПП шунгит		за 2022г.	307 103	138 775	31 560	-	414 318
		за 2021г.	296 659	10 444	-	-	307 103
42867 Карьер месторождение Шелтозерское (ПИР)		за 2022г.	4 965	-	-	-	4 965
		за 2021г.	4 965	-	-	-	4 965
45341 Реконструкция ПКУ с освоением Н-С-2		за 2022г.	331 079	1 681	332 709	-	51
		за 2021г.	331 079	-	-	-	331 079
45342 Строительство карьера Каллуваара пос.Чупа -Лоухи		за 2022г.	65 966	65 966	131 931	-	-
		за 2021г.	65 966	-	-	-	65 966
48143 Строительство карьера Пуштулим		за 2022г.	69 182	1 640	70 678	-	144
		за 2021г.	69 025	157	-	-	69 182
31282 Строительство уч-ка шунгита Карелия		за 2022г.	26 007	-	-	-	26 007
		за 2021г.	26 007	-	-	-	26 007
21596 Карьер "Северный" Саяны		за 2022г.	225 857	20 034	-	-	245 890
		за 2021г.	209 780	16 076	-	-	225 857
33669 ОПП шунгит (ПИР)		за 2022г.	2 699	-	2 699	-	-
		за 2021г.	2 699	-	-	-	-
30629 Завод по распиловке мрамора Бийск		за 2022г.	25 424	-	-	-	25 424

30630 Шунгиты, Кондопога		за 2021г.	25 424	-	-	-	25 424
		за 2022г.	1 062	-	-	-	1 062
33671 Карьер № 7 уч-ка Северный (ПИР)		за 2021г.	1 062	-	-	-	1 062
		за 2022г.	35 281	-	-	-	35 281
39961 ОПП шунгит и наполнитель		за 2021г.	35 281	-	-	-	35 281
		за 2022г.	125 477	-	-	-	125 477
47389 Строительство карьера гранита "Новый"		за 2021г.	125 477	-	-	-	125 477
		за 2022г.	136 061	-	-	-	136 061
50442 Геологоразведочные работы "Мироновская-1"		за 2021г.	138 980	2 607	-	-	138 980
		за 2022г.	4 030	100	-	-	4 030
51700 Нижний, Полушахт., Арктика п. Сейка		за 2021г.	4 030	-	-	-	4 030
		за 2022г.	3 804	-	-	-	3 804
54257 Рудник "Доверие"		за 2021г.	3 804	-	-	-	3 804
		за 2022г.	862	-	-	-	862
Одьявор развитие карьера		за 2021г.	862	-	-	-	862
		за 2022г.	736	-	-	-	736
23122 Реконструкция ДСФ-2 карьер "Нюрин-Саари 1"		за 2021г.	736	-	-	-	736
		за 2022г.	1 281	-	-	-	1 281
Объект незавершенного строительства Кадастровый номер 22:10:050006:598 (Пушгулим)		за 2021г.	1 281	-	-	-	1 281
		за 2022г.	-	16 965	-	-	-
Объект незавершенного строительства Кадастровый номер 22:10:050007:152 (Дуковский)		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	12 390	-	-	-
Объект незавершенного строительства "Опытно-промыш. участок по пр-ву шунгитовой крошки и наполнителя"		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	22 524	-	-	-
Компрессор 68В-20/9 М1		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	266	-	-	-
Высокоомощный канатный станок с переменной скоростью каната для всех карьерных распыловок с полным ди		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	6 026	-	-	-
Гидродомкраты с аксесуарами TITANO/EL		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	1 484	-	-	-
КТП 250 кВт		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	216	-	-	-
Ячейка высоковольтная ЯКНО -10		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	234	-	-	-
Автомобиль ВАХТА УРАЛ 4951-01, (№ шасси 169835, двигатель 757509)		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	300	-	-	-
Автокран КС 55715 на базе КамАЗ г/п 30 т.		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	1 784	-	-	-
Трактор ЮМЗ-6 «Белорус»		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	892	-	-	-
Экскаватор ЭО 5124		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	150	-	-	-
Однокошовой погрузчик Komatsu WA600-3A. Япония		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	400	-	-	-
Быстросъемное устройство для погрузчика		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	10 875	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	230	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-

Ковш скальный с V-образной кройкой со сменными зубьями 6,0 куб/м		за 2022г.	-	968	484	-	484	-	484
Вилы 130x450x1750 мм (2 зуба)		за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	1 152	576	-	576	-	576
Толкатель согнутый (длина 7500 мм)		за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	726	363	-	363	-	363
Станция переносная компрессорная НВ-10/8М2		за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	100	50	-	50	-	50
Баровая машина МКБ 1М.00.0.000-01		за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	400	200	-	200	-	200
Пневмоподушки с аксессуарами EV-36/S		за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	54	27	-	27	-	27
Перфоратор ПП 1-К (станок строчного бурения)		за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	6	4	-	4	-	4
Котел 0,93 Мвт в легкой обмуровке ,Лот № 3		за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	136	-	-	-	-	136
Котел КВр-0,93 МВт в легкой обмуровке для мрамора и гр., Лот № 4		за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	140	-	-	-	-	140
Станок «Каскад» для сборки алм. каната с ЗИПом		за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	669	-	-	(669)	-	-
Алмазно-канатная пила TDI 65 Super		за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	1 834	-	-	(1 834)	-	-
Среднемощный канатный станок с переменной скоростью для всех карьерных распилов с полным дистанцио		за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	2 075	-	-	(2 075)	-	-
Буровой станок для закладки каната с аксессуарами SLIM DRILLER SUPER (Доп. ЗИП и проч. расх.)		за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	369	-	-	(369)	-	-
Установка WBN в комплекте с электрогидравлическим прив., педалью контроля и рабочем столом для сборки		за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	235	-	-	(235)	-	-
Автосамосвал KrAZ 6510		за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	133	133	-	133	-	-
Экскаватор ЭО 5225 с обратной лопатой		за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	533	533	-	533	-	-
Фронтальный колесный подгрузчик LK-1 («Фадрома» Польша)		за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	217	217	-	217	-	-
Компрессор ПР 10		за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	15	15	-	15	-	-
Опрессовщик алм.каната "Карат"		за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	56	56	-	56	-	-
Насос ТНВД НТУ 8396		за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	2	2	-	2	-	-
Нежилое помещение по адресу: г.Москва, Электрический пер., д.8, стр.5, пом 1/1		за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	72 126	-	-	(72 126)	-	-
Нежилое здание площадью 4 593,2 м2 г.Москва, ул.Вагоноремонтная, д.4А, стр.7		за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	60 293	-	-	(60 293)	-	-
Земельный участок площадью 16642 +/- 45 м2		за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	(109 640)	-	-
Насос 1 ГрК 400/40		за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-

Многорезцовый станок попер. резки для мрамора и гранита Излишки выявленные при инвентаризации (ошибки прошлых лет) ос не введенные в эксплуатацию	за 2021г.	-	378	-	(378)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	1 610	-	(1 610)	-
	за 2022г.	23 684	-	-	(23 684)	-
	за 2021г.	-	23 684	-	-	23 684

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

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
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 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 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	3 986	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	43 663	53 053	52 985
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	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	109 662	-	-
Земельный участок площадью 16642 +/- 45 м2	5288	109 662	-	-



Шахбазян Леван
Арменакович
(расшифровка подписи)

22 февраля 2023 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 доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	10 207	(3 546)	-	(1 232)	-	-	-	8 976	(3 546)
	5311	за 2021г.	11 438	(3 546)	-	(1 232)	-	-	-	10 207	(3 546)
в том числе:											
паи/доли											
акции	5302	за 2022г.	2 092	(1 589)	-	-	-	-	-	2 092	(1 589)
	5312	за 2021г.	2 092	(1 589)	-	-	-	-	-	2 092	(1 589)
	5303	за 2022г.	1 047	(1 047)	-	-	-	-	-	1 047	(1 047)
	5313	за 2021г.	1 047	(1 047)	-	-	-	-	-	1 047	(1 047)
предоставленные займы	5304	за 2022г.	6 158	-	-	(1 232)	-	-	-	4 926	-
	5314	за 2021г.	7 389	-	-	(1 232)	-	-	-	6 158	-
уступка права требования		за 2022г.	910	(910)	-	-	-	-	-	910	(910)
		за 2021г.	910	(910)	-	-	-	-	-	910	(910)
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5306	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	10 207	(3 546)	-	(1 232)	-	-	-	8 976	(3 546)
	5310	за 2021г.	11 438	(3 546)	-	(1 232)	-	-	-	10 207	(3 546)

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Шахбазян Леван
Арменакович
(расшифровка подписи)

Руководитель
"МКК-ХОЛДИНГ"
22 февраля 2023 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период						На конец периода		
							выбыло		убытков от снижения стоимости		оборот запасов между их группами (видами)				
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости		балансовая стоимость			
Запасы - всего	5400	за 2022г.	129 701	(6 425)	123 276	248 215	(262 233)	1 934	-	X	115 563	(4 491)	111 072		
	5420	за 2021г.	166 497	(7 437)	159 060	205 065	(242 153)	1 012	-	X	129 701	(6 425)	123 276		
в том числе:															
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	4 973	(2 789)	2 184	15 114	(14 685)	2	-	12 375	5 402	(2 788)	2 614		
	5421	за 2021г.	4 424	(2 899)	1 525	12 863	(12 315)	110	-	10 514	4 973	(2 789)	2 184		
Готовая продукция	5402	за 2022г.	89 529	(3 586)	85 943	92 106	(98 991)	1 883	-	52 741	82 644	(1 703)	80 941		
	5422	за 2021г.	119 749	(4 310)	115 439	66 443	(96 663)	902	-	59 373	89 529	(3 586)	85 943		
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	34 477	-	34 477	5 264	(12 654)	-	-	1 153	27 088	-	27 088		
	5423	за 2021г.	41 894	(228)	41 666	1 792	(9 209)	-	-	924	34 477	-	34 477		
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	430	-	430	120 890	(120 890)	-	-	-	430	-	430		
	5425	за 2021г.	430	-	430	101 331	(101 331)	-	-	-	430	-	430		
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	14 841	(14 841)	-	-	-	-	-	-		
	5426	за 2021г.	-	-	-	22 636	(22 636)	-	-	-	-	-	-		
излишки выявленные при инвентаризации (ошибки прошлых лет) сырье и материалы	5407	за 2022г.	292	-	292	-	(292)	-	-	-	-	-	-		
	5427	за 2021г.	-	-	-	292	-	-	-	-	292	-	292		

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 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)

22 февраля 2023 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	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	96 312	(61 313)	5 442	-	(9 210)	-	1 986	-	1 820	57	92 544	(59 327)
	5530	за 2021г.	96 176	(61 583)	7 922	-	(7 555)	-	(316)	-	228	128	96 312	(61 313)
	5511	за 2022г.	66 400	(36 276)	3 830	-	(5 702)	-	2 022	-	-	-	64 528	(34 254)
	5531	за 2021г.	64 849	(36 085)	2 219	-	(836)	-	(23)	-	-	-	66 400	(36 276)
	5512	за 2022г.	26 894	(23 810)	951	-	(2 005)	-	(56)	-	-	-	25 840	(23 866)
Авансы выданные	5532	за 2021г.	26 164	(24 228)	3 500	-	(2 055)	-	(291)	-	-	-	26 894	(23 810)
	5513	за 2022г.	3 327	(1 436)	352	-	(1 503)	-	229	-	1 820	57	2 176	(1 207)
	5533	за 2021г.	5 163	(1 270)	2 203	-	(4 658)	-	(2)	-	228	128	3 327	(1 436)
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	96 312	(61 313)	5 442	-	(9 210)	-	1 986	X	1 820	57	92 544	(59 327)
	5520	за 2021г.	96 176	(61 583)	7 922	-	(7 555)	-	(316)	X	228	128	96 312	(61 313)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		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	4 715	4 715	6 523	6 523	6 523	6 523
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	4 715	4 715	6 523	6 523	6 523	6 523
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности											
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	выбыло		перевод из долгосрочную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
						погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	68 194	367 105	414	-	(20 121)	(449)	1 820	57	415 143
в том числе:	5580	за 2021г.	81 356	27 267	122	-	(40 545)	(362)	228	128	68 194
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	14 218	7 347	6	-	(7 218)	(449)	-	57	13 961
авансы полученные	5581	за 2021г.	6 305	11 756	-	-	(3 856)	(12)	12	12	14 218
	5562	за 2022г.	43 311	17 291	-	-	(12 909)	-	-	-	47 693
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	10 601	20 758	408	-	(21 986)	(15)	-	-	43 311
	5583	за 2021г.	11 413	510	122	-	(1 441)	(335)	216	116	31 738
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	10 601
займы	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	65	2 286	-	-	(22)	-	-	-	-
	5586	за 2021г.	13 262	65	-	-	(13 262)	-	1 111	-	2 329
задолженность перед учредителями до подведения итогов эмиссии	5567	за 2022г.	-	319 423	-	-	-	-	-	-	65
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	319 423
Итого	5550	за 2022г.	68 194	367 105	414	-	(20 121)	(449)	1 820	57	415 143
	5570	за 2021г.	81 356	27 267	122	-	(40 545)	(362)	228	128	68 194

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 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)

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	32 318	29 961
Расходы на оплату труда	5620	87 079	79 962
Отчисления на социальные нужды	5630	26 614	22 649
Амортизация	5640	6 460	3 968
Прочие затраты	5650	31 008	57 610
Итого по элементам	5660	183 479	194 150
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	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	183 479	194 150

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



Шахбазян Леван
Арменакович
(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	12 395	10 404	(9 186)	-	13 613
в том числе:						
резерв на выплату отпусков работникам	5701	12 395	10 404	(9 186)	-	13 613



Шахбазян Леван
Арменакович
(расшифровка подписи)

22 февраля 2023 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	35 333	35 333	35 333
в том числе:				
договор об ипотеке	5801	30 184	30 184	30 184
договор цессии	5802	6 059	6 059	6 059
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-



Руководитель
 Шахбазян Леван
 Арменакович
 (расшифровка подписи)

22 февраля 2023 г.

Всего прошито,
пронумеровано



и скреплено печатью

65 (шестьдесят)

Лист 1

лист 2

