



Аудиторская группа «2К»

**Открытое акционерное общество
«Селенгинский целлюлозно-картонный комбинат»**

**ГODOВАЯ БУХГАЛТЕРСКАЯ ОТЧЕТНОСТЬ за 2022 г. и
АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА**

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам Открытого акционерного общества «Селенгинский целлюлозно-картонный комбинат»

МНЕНИЕ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Открытого акционерного общества «Селенгинский целлюлозно-картонный комбинат» (ОГРН 1020300665604, 671247, РБ, Кабанский р-н, п. Селенгинск.), состоящей из Бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2022 г., Отчета о финансовых результатах за 2022 год, Приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе Отчета об изменениях капитала и Отчета о движении денежных средств за 2022 год, Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения Учетной политики.

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

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ

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

ПРОЧАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает информацию, содержащуюся в годовом отчете Открытого акционерного общества «Селенгинский целлюлозно-картонный комбинат» за 2022 год, но не включает годовую бухгалтерскую отчетность и наше аудиторское заключение о ней. Мы не получили прочую информацию до даты аудиторского заключения, но предполагаем получить прочую информацию после даты аудиторского заключения.

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

В связи с проведением нами аудита годовой бухгалтерской отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с прочей информацией и рассмотрении при этом вопроса, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и годовой бухгалтерской отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не

содержит ли прочая информация иные признаки существенных искажений. Если на основании проведенной нами работы мы приходим к выводу о том, что такая прочая информация содержит существенное искажение, мы обязаны сообщить об этом факте.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА И ЛИЦ, ОТВЕЧАЮЩИХ ЗА КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА, ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ ОТЧЕТНОСТЬ

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

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прескратить его деятельность или когда у руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

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

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

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

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

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

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

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

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является неадекватным, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

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

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

**Руководитель аудита,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение**

**Генеральный директор
ООО «Аудиторская группа «2К»**



**Трошин Дмитрий
Владимирович**
ОРИЗ 22006021961

**Касьянова Тамара
Александровна**
ОРИЗ 22006010046

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская группа «2К»,
ОГРН 1027700322022,

117246, г. Москва, проезд Научный, д. 17, эт. 9, пом. 9-30,

Член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество»,
ОРИЗ 11606074413.

29 марта 2023 г.

ПРИЛОЖЕНИЯ

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 20 22 г.

Организация **ОАО "Селенгинский ЦКК"** Форма по ОКУД _____
 Дата (число, месяц, год) _____ по ОКПО _____
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ по ИНН _____
 Вид экономической деятельности **производство целлюлозы, картона, бумаги** по ОКВЭД 2 _____
 Организационно-правовая форма/форма собственности **Открытое Акционерное Общество / Частная собственность** по ОКОПФ/ОКФС _____
 Единица измерения: тыс. руб. _____ по ОКЕИ _____
 Местонахождение (адрес) **671247, Республика Бурятия, Кабанский район,** _____
 Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) _____

Коды		
0710001		
31	12	2022
00279611		
0309000133		
17.1		
12247	16	
384		

индивидуального аудитора **Общество с ограниченной ответственностью "Аудиторская группа "2К"**

Идентификационный номер налогоплательщика _____
 аудиторской организации/индивидуального аудитора _____
 Основной государственный регистрационный номер _____
 аудиторской организации/индивидуального аудитора _____

ИНН	7706193808
ОГРН/ОГРНИП	1027700322022

Пояснения	Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> <u>20 22</u> г.	На <u>31 декабря</u> <u>20 21</u> г.	На <u>31 декабря</u> <u>20 20</u> г.
АКТИВ					
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
	Нематериальные активы	1110	0	0	0
Раздел 2	Основные средства	1150	2625313	2491025	2400006
Раздел 2	в том числе незавершенные капитальные вложения в объекты основных средств	1151	111578	51025	280630
Раздел 2	Доходные вложения в материальные ценности	1160	331	5465	6831
Раздел 3	Финансовые вложения	1170	5705	222263	5541
Пояснения п.4	Отложенные налоговые активы	1180	55130	70962	27169
Пояснения п.2.13	Прочие внеоборотные активы	1190	327605	226088	85461
	Итого по разделу I	1100	3014084	3015803	2525008
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
Раздел 4	Запасы	1210	1636618	1237228	997885
Раздел 4	в том числе: сырье и материалы	1211	1094085	1063121	853050
Раздел 4	затраты в незавершенном производстве	1212	167832	84339	53745
Раздел 4	готовая продукция и товары для перепродажи	1213	374701	89768	91090
Пояснения п.2.10	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	6124	11022	0
Раздел 5	Дебиторская задолженность	1230	1673648	879541	1138553
Раздел 5	из нее задолженность покупателей и заказчиков	1231	857970	451124	810741
Раздел 3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	555297	626724	1589
Форма-4	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	134494	117213	190638
Пояснения п.2.13	Прочие оборотные активы	1260	2598	2566	50751
	Итого по разделу II	1200	4008779	2874294	2379416
	БАЛАНС	1600	7022863	5890097	4904424
ПАССИВ					
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ					
Пояснения п.2.14	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	480880	480880	480880
Пояснения п.2.14	Резервный капитал	1360	120472	45578	40333
Пояснения п.2.14	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	3137864	2798113	1187703
	Итого по разделу III	1300	3739216	3324571	1708916
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
Раздел 5	Заемные средства	1410	580886	1171450	1956375
Пояснения п.4	Отложенные налоговые обязательства	1420	297120	217949	133478
Раздел 5	Прочие обязательства	1450	12082	11522	33372
	Итого по разделу IV	1400	890088	1400921	2123225
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
Раздел 5	Заемные средства	1510	1590091	578844	612901
Раздел 5	Кредиторская задолженность	1520	729430	520714	412254
Раздел 5	в том числе: перед поставщиками и подрядчиками	1521	408254	242731	155507
Раздел 5	перед персоналом организации	1522	40193	38018	37030
Раздел 5	перед бюджетом по налогам и сборам	1523	11386	11372	59972
Раздел 5	по социальному страхованию и обеспечению	1524	154356	19368	19526
Раздел 5	перед прочими кредиторами	1525	115241	209225	140219
Раздел 5	Доходы будущих периодов	1530	0	0	12
Раздел 5	Оценочные обязательства	1540	74038	65047	47116
	Итого по разделу V	1500	2393559	1164605	1072283
	БАЛАНС	1700	7022863	5890097	4904424



Руководитель _____ **Л.В. Деева**
 (расшифровка подписи)
 " 29 _____ 20 23 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2022 г.

		Форма по ОКУД	Коды			
		Дата (число, месяц, год)	0710002	31	12	2022
Организация Открытое Акционерное Общество «Селенгинский целлюлозно-картонный комбинат»		по ОКПО	00279611			
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	0309000133			
Вид экономической деятельности Производство целлюлозы, древесной массы, бумаги и картона		по ОКВЭД 2	17.1			
Организационно-правовая форма / форма собственности Открытое Акционерное Общество / Частная собственность		по ОКОПФ / ОКФС	12247	16		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКЕИ	384			

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Пояснения п.3	Выручка	2110	6233335	7020119
	в том числе:			
Пояснения п.3	выручка от продажи продукции	2111	6113526	6943989
Пояснения п.3	Себестоимость продаж	2120	(4442168)	(4246174)
	в том числе:			
Пояснения п.3	себестоимость от продажи продукции	2121	(4388444)	(4197123)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	1791167	2773945
Пояснения п.3	Коммерческие расходы	2210	(525328)	(395045)
Пояснения п.3	Управленческие расходы	2220	(435675)	(470243)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	830164	1908657
	Доходы от участия в других организациях	2310	0	0
Пояснения п.3	Проценты к получению	2320	39448	43076
Пояснения п.3	Проценты к уплате	2330	(165084)	(137438)
Пояснения п.3	Прочие доходы	2340	1052976	500036
	в том числе:			
	Доходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	23401	7227	5973
	Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	23402	46723	72574
	Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	23403	144	797
	Доходы, связанные с оприходованием мпз	23404	39135	79069
	Доходы, связанные с реализацией по объектам обслуживающих производств и хозяйств	23405	9553	8699
	Доходы, связанные с реализацией права требования	23406	54649	29694
	Штрафы, пени, неустойки к получению	23407	10704	43987
	Курсовые разницы	23408	653348	97247
	Целевое поступление	23409	194038	8544
	Прочие доходы	23410	37455	153452
Пояснения п.3	Прочие расходы	2350	(1097267)	(431990)
	в том числе:			
	Расходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	23501	(5155)	(2631)
	Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	23502	(43168)	(63738)
	Расходы, связанные с реализацией права требования	23503	(54649)	(29694)
	Расходы, не связанные с производством	23504	(47903)	(8887)
	Расходы, связанные с реализацией по объектам обслуживающих производств и хозяйств	23505	(14571)	(12588)
	Расходы в виде образованного резерва по сомнительным долгам	23506	(5434)	(1576)
	Расходы на услуги банков	23507	(21023)	(19359)
	Штрафы, пени, неустойки к уплате	23508	(2737)	(846)
	Курсовые разницы	23509	(724578)	(109985)
	Налоги и сборы	23510	(645)	(461)
	Расходы в виде списанной дебиторской задолженности	23511	(132)	(92)
	Прочие расходы	23512	(177272)	(182133)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	660237	1882341
Пояснения п.4	Налог на прибыль	2410	(173759)	(382119)
	в том числе:			
Пояснения п.4	текущий налог на прибыль	2411	(78756)	(371146)
Пояснения п.4	отложенный налог на прибыль	2412	(95003)	(10973)
Пояснения п.4	Прочее	2460	(71833)	(2341)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	414645	1497881
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	414645	1497881
	СРАВНИТЕЛЬНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разведенная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель _____ Деева Л.В.

**Отчет об изменениях капитала
за 20 22 г.**

Коды		
0710004	31	12
00279611	2022	2022
0309000133	1 22 47	16
17.1	384	

Организация ОАО "Селенгинский целлюлозно-картонный комбинат" Форма по ОКУД _____ Дата (число, месяц, год) _____
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН _____ по ОКПО _____
 Вид экономической деятельности производство целлюлозы, картона, бумаги по ОКВЭД _____
 Организационно-правовая форма/форма собственности _____ по ОКОПФ/ОКФС _____
 Открытое Акционерное Общество/Частная собственность _____ по ОКЕИ _____
 Единица измерения: тыс. руб.

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Неразмещенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 20 20 г.	3100	480880	(- -)	-	40333	1187703	1708916
Увеличение капитала - всего: в том числе:	3210	-	-	-	-	1615655	1615655
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	1497881	1497881
пересчета имущества	3212	x	x	-	-	117774	117774
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	-	-	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	-	x	x
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	(- -)	(- -)	(- -)	(- -)	(- -)	(- -)
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	(- -)	(- -)
пересчета имущества	3222	x	x	(- -)	(- -)	(- -)	(- -)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	(- -)	(- -)	(- -)	(- -)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	(- -)	(- -)	(- -)	(- -)	(- -)	(- -)
уменьшение количества акций	3225	(- -)	(- -)	(- -)	(- -)	(- -)	(- -)
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	x	x	x	x	(- -)	(- -)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	5245	(5245)	x
Величина капитала на 31 декабря 20 21 г.	3200	480880	(- -)	-	45578	2798113	3324571
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	414645	414645
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	414645	414645
пересчета имущества	3312	x	x	-	-	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	-	-	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	-	x	x
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	(- -)	(- -)	(- -)	(- -)	(- -)	(- -)
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	(- -)	(- -)

переоценка имущества	3322	X	X	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	(-)	(-)	(-
уменьшение количества акций	3325	(-)	(-)	(-
реорганизация юридического лица	3326	(-)	(-)	(-
дивиденды	3327	X	X	(-)	(-)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	(-)	(-)
Изменение резервного капитала	3340	X	X	(-)	(-)
Величина капитала на 31 декабря 20 22 г.	3300	(-)	(-)	(-
		480880					3137864		3739216

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

Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 20 21 г.		На 31 декабря 20 21 г. ²
		за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
		На 31 декабря 20 20 г. ¹		
Капитал - всего				
до корректировок	3400	1 708 916	(3 206 797
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3410	-	1 177 774	1 177 774
исправлением ошибок	3420	-	(-
после корректировок	3500	1 708 916	(3 324 571
в том числе:				
нераспределенная прибыль (непокрытый до корректировок	3401	1 187 703	(2 680 339
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3411	-	1 17 774	1 17 774
исправлением ошибок	3421	-	(-
после корректировок	3501	1 187 703	(2 798 113
другие статьи капитала, по которым (по статьям)				
до корректировок	3402	-	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3412	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г.	На 31 декабря 20 21 г.	На 31 декабря 20 20 г.
Чистые активы	3600	3739216	3324571	1708928



 Руководитель (подпись) Л.В. Деева

 " 29 " марта 20 23 г. (расшифровка подписи)

Отчет о движении денежных средств
за _____ год 20 22 г.

Организация ОАО "Селенгинский ЦКК"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности производство целлюлозы, картона, бумаги
Организационно-правовая форма/форма собственности _____
Открытое Акционерное Общество / частная собственность
Единица измерения: тыс. руб.

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

Коды		
0710005		
31	12	2022
00279611		
0309000133		
17.1		
12247	16	
384		

Наименование показателя	Код	За _____ год 20 22 г.	За _____ год 20 21 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	5 989 579	7 314 507
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	5 624 789	7 304 676
прочие поступления	4119	364 790	9 831
Платежи - всего	4120	(5 852 642)	(5 894 859)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(4 481 792)	(4 022 656)
в связи с оплатой труда работников	4122	(1 003 297)	(1 031 154)
процентов по долговым обязательствам	4123	(165 321)	(172 921)
налога на прибыль организаций	4124	(130 232)	(440 351)
иных налогов и сборов	4125	(18 529)	(23 220)
прочие платежи	4128	(53 471)	(204 557)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	136 937	1 419 648
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	2361	45928
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	1392	45807
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	891	79
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	78	42
Платежи - всего	4220	(515 334)	(753 367)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(441 834)	(494 354)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(73 500)	(136 357)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4224	(-)	(122 656)
прочие платежи	4229	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(512 973)	(707 439)
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	2 645 913	545 068
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	2 645 913	545 068
Платежи - всего	4320	(2 229 239)	(1 328 567)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(2 229 239)	(1 328 567)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	416 674	(783 499)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	40 638	(71 290)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	117 213	190 638
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	134 494	117 213
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(23 357)	(2 135)



Л.В.Деева
(расшифровка подписи)

20 23 г.

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

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация				
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 22 г.	4843914	(2404156)	465 011	(299575)	264 996	(356 455)	0	0	5 009 350	(2 495 615)		
	5210	за 20 21 г.	4450756	(2331380)	723219	(330061)	563732	(636 508)	0	0	4 843 914	(2404156)		
в том числе:	5201	за 20 22 г.	454 280	(362 241)	7 300	(1 373)	1 338	(8 952)	0	0	460 207	(369 855)		
	5211	за 20 21 г.	454 386	(185 775)	0	(106)	1 788	(178 254)	0	0	454 280	(362 241)		
здания	5202	за 20 22 г.	1 008	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	1 008	(0)		
земельные участки	5212	за 20 21 г.	1 008	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	1 008	(0)		
	5203	за 20 22 г.	1 446	(694)	1 221	(262)	262	(742)	0	0	2 405	(1 174)		
компьютеры и программное обеспечение	5213	за 20 21 г.	1 271	(1 131)	794	(619)	672	(235)	0	0	1 446	(694)		
	5204	за 20 22 г.	3 938 720	(1 749 465)	250 129	(254 471)	246 999	(310 220)	0	0	3 934 378	(1 812 686)		
машины и оборудование	5214	за 20 21 г.	3 595 411	(1 813 560)	645 204	(301 895)	488 217	(424 102)	0	0	3 938 720	(1 749 465)		
	5205	за 20 22 г.	8 556	(2 288)	0	(676)	672	(2 023)	0	0	7 880	(3 639)		
производственный и хозяйственный инвентарь	5215	за 20 21 г.	7 292	(4 729)	5 441	(4 177)	3 523	(1 082)	0	0	8 556	(2 288)		
	5206	за 20 22 г.	7 050	(1 958)	191 094	(2 538)	2 040	(11 172)	0	0	195 606	(11 090)		
прочие основные фонды	5216	за 20 21 г.	815	(672)	6 457	(222)	303	(1 589)	0	0	7 050	(1 958)		
	5207	за 20 22 г.	326 922	(240 693)	6 284	(10 223)	6 547	(11 653)	0	0	322 983	(245 799)		
сооружения	5217	за 20 21 г.	301 893	(260 906)	35 673	(10 644)	42 259	(22 046)	0	0	326 922	(240 693)		
	5208	за 20 22 г.	105 932	(46 817)	8 983	(30 032)	7 138	(11 693)	0	0	84 883	(51 372)		

транспортные средства	5218	за 20 21 г.	88 680	(64 587)	29 650	(12 398)	26 970	(9 200)	0	0	105 932	(46 817)
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 22 г.	6945	(1237)	2946	(6945)	2378	(3756)	0	0	2946	(2615)
	5230	за 20 21 г.	6945	(114)	0	(0)	0	(1366)	0	0	6945	(1237)
в том числе:	5221	за 20 22 г.	6945	(1237)	2946	(6945)	2378	(3756)	0	0	2946	(2615)
транспортные средства	5231	за 20 21 г.	6945	(114)	0	(0)	243	(1366)	0	0	6945	(1237)

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 20 22 г.	51025	530095	(0)	(469542)	111578
	5250	за 20 21 г.	280630	562807	(0)	(792412)	51025
в том числе:	5241	за 20 22 г.	0	8536	(0)	(7300)	1236
здания	5251	за 20 21 г.	0	0	(0)	(0)	0
	5242	за 20 22 г.	0	30515	(0)	(1395)	29120
сооружения	5252	за 20 21 г.	3155	25419	(0)	(28574)	0
	5243	за 20 22 г.	0	193588	(0)	(192316)	1272
прочие	5253	за 20 21 г.	0	6457	(0)	(6457)	0
	5244	за 20 22 г.	0	11929	(0)	(11929)	0
транспортные средства	5254	за 20 21 г.	0	29650	(0)	(29650)	0
машины и оборудование	5245	за 20 22 г.	51025	285527	(0)	(256602)	79950
	5255	за 20 21 г.	277475	501281	(0)	(727731)	51025

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

Наименование показателя	Код	3а 20 22 г.	3а 20 21 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	107084	570
в том числе:			
модернизация сеточной части КДМ	5261	53283	570
модернизация сушильной части КДМ-1	5261	138	0

модернизация алгоритчик вилочный Toyota 62-8FD30FV3000 инв.020294	5261	184	0
модернизация алгоритчик вилочный Toyota 62-8FD30608FDJ35-69767 инв.020106	5261	154	0
модернизация установка вторая промывная инв.007777	5261	19408	0
модернизация установка промывная инв.002544	5261	33917	0
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	0	0
в том числе:	5271	0	0

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г.	На 31 декабря 20 21 г.	На 31 декабря 20 20 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	16456	20456	20456
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	65425	76514	93270
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	0	20260	22933
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	0	0	0
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	33986	53012	221244
Иное использование основных средств (запор)	5286	1204719	1143473	1367323


 Л.В. Деева
 (расшифровка подписи)
 29 г. 20 23 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			На конец периода		
			перво-начальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)	накопленная корректировка	начисление процентов (включая доведение перво-начальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные -	5301	за 20 22 г.	221090	1173	0	(94794)	(121154)	0	(610)	126296	(120591)
всего	5311	за 20 21 г.	4453	1088	216637	(0)	0	0	85	221090	1173
в том числе:	5302	за 20 22 г.	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
приобретение права	5312	за 20 21 г.	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
акции, сертификаты, вексели	5303	за 20 22 г.	0	1173	0	(0)	0	0	(610)	0	563
	5313	за 20 21 г.	0	1088	0	(0)	0	0	85	0	1173
вклад в Уставный капитал	5304	за 20 22 г.	122659	0	0	(0)	(121154)	0	0	122659	(121154)
	5314	за 20 21 г.	3	0	122656	(0)	0	0	0	122659	(0)
предоставленный заем другим	5304	за 20 22 г.	98431	0	0	(94794)	0	0	0	3637	(0)
	5314	за 20 21 г.	4450	0	93981	(0)	0	0	0	98431	(0)
Краткосрочные -	5305	за 20 22 г.	626724	0	553571	(624998)	0	0	0	555297	0
всего	5315	за 20 21 г.	1589	0	625135	(0)	0	0	0	626724	0
в том числе:	5306	за 20 22 г.	626724	0	553571	(624998)	0	0	0	555297	0
предоставленный заем другим	5316	за 20 21 г.	1589	0	625135	(0)	0	0	0	626724	0
Финансовых вложений -	5300	за 20 22 г.	847814	1016	553571	(719792)	(121154)	0	(610)	681593	(120591)
Итого	5310	за 20 21 г.	6042	1088	841772	(0)	0	0	85	847814	1173

Руководитель:  Л.В. Деева
(подпись) (расшифровка подписи)



4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло			убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себестоимость	резерв под снижение стоимости	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 22 г.	1243531	(6303)	5207825	(4800359)	8076	0	x	1650997	(14379)	
	5420	за 20 21 г.	1000836	(2951)	5576425	(5333730)	3352	0	x	1243531	(0)	
в том числе:	5401	за 20 22 г.	1069424	(6303)	3464296	(45018)	7000	0	(3381314)	1107388	(13303)	
сырье и материалы	5421	за 20 21 г.	856001	(2951)	3398224	(269085)	3352	0	(2915716)	1069424	(6303)	
	5402	за 20 22 г.	84339	(0)	1559446	(449223)	1076	0	(1025654)	168908	(1076)	
незавершенное производство	5422	за 20 21 г.	53745	(0)	2169992	(978297)	0	0	(1161101)	84339	(0)	
	5403	за 20 22 г.	89576	(0)	3293	(4279991)	0	0	4407209	220087	(0)	
готовая продукция	5423	за 20 21 г.	90858	(0)	1945	(4080325)	0	0	4077098	89576	(0)	
	5404	за 20 22 г.	192	(0)	180790	(26127)	0	0	(241)	154614	(0)	
товары	5424	за 20 21 г.	232	(0)	6264	(6023)	0	0	(281)	192	(0)	

Руководитель: _____ Л.В. Деева
 (расшифровка подписи)
 29 " _____ 20 23 г.
 ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "СЕНТЕНСКИЙ РАЙОН - П. СЕНТЕНСКИЙ"



9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 22 г.	За 20 21 г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	194038	8544
в том числе:			
на текущие расходы	5901	194038	8544
на вложения во внеоборотные активы	5905	0	0

Руководитель  Л. В. Деева
(подпись) (расшифровка подписи)

29 марта 20 23 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 по операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	списание за счет резерва сомнительных долгов	восстановление резерва	перевод из доплат в краткосрочную задолженность	создание резерва	учтенная по условиям договора
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 22 г.	886260	(6719)	1324764	0	(525241)	(131)	87	0	(5372)	1685652	(12004)
	5530	за 20 21 г.	1145964	(7411)	526181	72523	(859316)	(92)	116	0	(1457)	886260	(6719)
в том числе:	5511	за 20 22 г.	19325	(1626)	356845	0	(152841)	(15)	0	0	(3533)	223314	(5159)
расчеты с поставщиками	5531	за 20 21 г.	52239	(215)	12106	0	(44998)	(22)	46	0	(1457)	19325	(1626)
расчеты с покупателями и заказчиками	5512	за 20 22 г.	456135	(5011)	739986	0	(330857)	(90)	61	0	(1253)	864174	(6203)
	5532	за 20 21 г.	817785	(7044)	166191	0	(527841)	(0)	0	2033	(0)	456135	(5011)
расчеты по социальному страхованию	5513	за 20 22 г.	5	(0)	0	0	(5)	(0)	0	0	0	0	(0)
	5533	за 20 21 г.	5	(0)	0	0	(0)	(0)	0	0	0	5	(0)
расчеты по оплате труда	5514	за 20 22 г.	377	(0)	424	0	(377)	(0)	0	0	0	424	(0)
	5534	за 20 21 г.	602	(0)	377	0	(602)	(0)	0	0	0	377	(0)
расчеты с подотчетными лицами	5515	за 20 22 г.	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	0	0	0	(0)
	5535	за 20 21 г.	2	(0)	0	0	(2)	(0)	0	0	0	0	(0)
расчеты с персоналом по прочим	5516	за 20 22 г.	0	(0)	32	0	(0)	(0)	0	0	0	32	(0)
	5536	за 20 21 г.	22	(0)	0	0	(22)	(0)	0	0	0	0	(0)
расчеты по претензиям	5517	за 20 22 г.	484	(82)	0	0	(375)	(0)	26	0	(53)	109	(109)
	5537	за 20 21 г.	286	(82)	0	188	(0)	(0)	0	0	(0)	484	(82)
другие доходы	5518	за 20 22 г.	72335	(0)	0	0	(17915)	(0)	0	0	(0)	54420	(0)
	5538	за 20 21 г.	8	(0)	0	72335	(8)	(0)	0	0	(0)	72335	(0)
расчеты с дебиторами и кредиторами	5519	за 20 22 г.	337599	(0)	228477	0	(22871)	(26)	0	0	(533)	543179	(533)
	5539	за 20 21 г.	275005	(70)	347507	0	(284843)	(70)	70	0	(0)	337599	(0)
Итого	5500	за 20 22 г.	886260	(6719)	1324764	0	(525241)	(131)	87	0	(5372)	1685652	(12004)
	5520	за 20 21 г.	1145964	(7411)	526181	72523	(859316)	(92)	116	0	(1457)	886260	(6719)

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода	
				поступление		погашение	выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 22 г.	1182972	479968	0	(544872)	(0)	(525100)	592968
	5571	за 20 21 г.	1989747	405107	0	(544677)	(0)	(667205)	1182972
в том числе:	5552	за 20 22 г.	11522	12082	0	(11522)	(0)	(0)	12082
	5572	за 20 21 г.	33372	0	0	(21850)	(0)	(0)	11522
долгосрочные обязательства по кредитам и займам	5553	за 20 22 г.	1171450	467886	0	(533350)	(0)	(525100)	580886
	5573	за 20 21 г.	1956375	405107	0	(522827)	(0)	(667205)	1171450
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 22 г.	1099558	2769558	167174	(2241726)	(143)	(525100)	2319521
	5580	за 20 21 г.	1025156	753505	137439	(1482950)	(797)	(667205)	1099558
в том числе:	5561	за 20 22 г.	242731	314248	0	(148614)	(111)	(0)	408254
	5581	за 20 21 г.	155507	361107	0	(273250)	(633)	(0)	242731
расчеты с поставщиками и	5562	за 20 22 г.	142522	39825	0	(96754)	(5)	(0)	85588
	5582	за 20 21 г.	77620	139656	0	(73726)	(28)	(0)	142522
расчеты по налогам и сборам	5563	за 20 22 г.	11372	11386	0	(11372)	(0)	(0)	11386
	5583	за 20 21 г.	59972	11372	0	(59972)	(0)	(0)	11372
расчеты по социальному страхованию	5564	за 20 22 г.	19367	154356	0	(19367)	(0)	(0)	154356
	5584	за 20 21 г.	19526	19367	0	(19526)	(0)	(0)	19367
расчеты по оплате труда	5565	за 20 22 г.	38018	40193	0	(37991)	(27)	(0)	40193
	5585	за 20 21 г.	37030	38018	0	(36906)	(124)	(0)	38018
расчеты с дебиторами и кредиторами	5566	за 20 22 г.	64731	27278	0	(64446)	(0)	(0)	27563
	5586	за 20 21 г.	60628	44997	0	(40882)	(12)	(0)	64731
расчеты по исполнительным листам	5567	за 20 22 г.	1973	0	2090	(1973)	(0)	(0)	2090
	5587	за 20 21 г.	1972	0	1	(0)	(0)	(0)	1973
краткосрочные обязательства по кредитам и займам	5568	за 20 22 г.	578844	2182272	165084	(1861209)	(0)	(525100)	1590091
	5588	за 20 21 г.	612901	139988	137438	(978668)	(0)	(667205)	578844
Итого	5550	за 20 22 г.	2282530	3249526	167174	(2786598)	(143)	(0)	2912489
	5570	за 20 21 г.	3014903	1158612	137439	(2027627)	(797)	(0)	2282530

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 20 22 г.		На 31 декабря 20 21 г.		На 31 декабря 20 20 г.	
	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	71 048	59 043	33531	35 217	33531	26 120
В ТОМ ЧИСЛЕ:						
авансы выданные	7 174	2 015	7 423	5 797	8 428	8 143
расчеты с покупателями	62 999	56 795	33 916	28 905	24 116	17 072
расчеты с прочими дебиторами	875	233	597	515	987	905

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 20 22 г.		На 31 декабря 20 21 г.		На 31 декабря 20 20 г.	
	расчеты с поставщиками и подрядчиками	авансы полученные	расчеты с поставщиками и подрядчиками	авансы полученные	расчеты с поставщиками и подрядчиками	авансы полученные
Всего	30 700	8 345	2 254	1 251	22 371	11 210
В ТОМ ЧИСЛЕ:						
расчеты с поставщиками и подрядчиками	27 106	6 184	1 340	910	11 161	0
авансы полученные	3 594	2 161	914	341	11 210	11 210

Руководитель _____ (подпись) _____ (расшифровка подписи)



29 марта 20 23 г.

Л.В. Дева (расшифровка подписи)

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 22 г.	За 20 21 г.
Материальные затраты	5610	3638906	3105468
Расходы на оплату труда	5620	866637	795016
Отчисления на социальные нужды	5630	229143	205727
Амортизация	5640	350448	391247
Прочие затраты	5650	687517	643316
Итого по элементам	5660	5772651	5140775
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	(369480)	(29313)
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	0	0
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	5403171	5111462


 (подпись) _____ Л.В. Деева
 (расшифровка подписи)



7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало	Признано	Погашено	Списано как	Остаток на конец
Оценочные обязательства -	5700	65047	130980	(121989)	(0)	74038
в том числе:						
по оплате отпусков	5701	65047	130980	(121989)	(0)	74038

Руководитель Л.В. Деева
 (подпись) (расшифровка подписи)

20 23 г.



8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г.	На 31 декабря 20 21 г.	На 31 декабря 20 20 г.
Полученные - всего	5800	5301	136046	3000
в том числе:				
поручительства	5801	0	133046	0
залого	5802	5301	3000	3000
Выданные - всего	5810	1986731	1791331	2373631
в том числе:				
поручительства	5811	782012	476616	1006308
залого	5812	1204719	1314715	1367323

Руководитель *Л.В. Деева* Л.В. Деева
(подпись) (расшифровка подписи)

29 марта 20 23 г.



ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2022 год

Организация	<u>ОАО «Селенгинский ЦКК»</u>	по ОКПО		0279611
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН		0309000133
Вид деятельности	<u>Производство целлюлозы, картона, бумаги</u>	по ОКВЭД		17.1
Организационно-правовая форма/форма собственности	<u>Открытое акционерное общество</u>	по ОКОПФ/ОКФС		1 22 47
Единица измерения:	<u>тыс. руб.</u>	по ОКЕИ		384
Местонахождение (адрес)	<u>671247 Республика Бурятия, Кабанский р-он п. Селенгинск</u>			

	16
1 22 47	16

Генеральный директор
ОАО «Селенгинский ЦКК»

Л.В.Деева

29.03.2023



Оглавление

1. Общие сведения	3
1.1 Управление организацией	3
1.2 Основные виды деятельности	3
1.3 Краткая характеристика предприятия	3
1.4 Сведения о производственных показателях основных видов продукции	4
1.5 Охрана окружающей среды	5
1.6 Характеристика кадрового состава предприятия и его движение	5
1.7 Рынок сбыта	7
2. Существенные аспекты учетной политики и представленной в отчетности информации	9
2.1. Оценка активов, предусмотренная учетной политикой	10
2.2. Активы и обязательства в иностранной валюте	11
2.3. Основные средства и капитальные вложения	12
2.4. Оборудование к установке	15
2.5. Аренда	16
2.6. Финансовые вложения	18
2.7. Запасы	19
2.8. Незавершенное производство и готовая продукция	20
2.9. Расходы будущих периодов	20
2.10. НДС по приобретенным ценностям	21
2.11. Дебиторская задолженность	21
2.12. Денежные средства	22
2.13. Прочие активы	23
2.14. Капитал	23
2.15. Кредиты и займы полученные	24
2.16. Кредиторская задолженность	25
2.17. Оценочные обязательства	26
2.18. Ценности, учитываемые на забалансовых счетах	26
3. Финансовые результаты	27
3.1. Затраты на производство	30
3.2. Информация в отношении чрезвычайных обстоятельств	31
3.3. Информация в отношении государственной помощи	31
4. Учет расчетов по налогу на прибыль	31
5. Информация об использованной энергии	33
6. Расшифровка показателей формы «Бухгалтерский баланс»	33
7. Расшифровка показателей отчета о финансовых результатах	34
8. Пояснения к Форме-4 «Отчета о движении денежных средств»	35
9. Изменения Учетной политики	37
10. Информация о состоянии судебных разбирательств	37
11. События после отчетной даты	45
12. Аффилированные лица	45
13. Информация о связанных сторонах	46
14. Непрерывность деятельности	47
15. Информация о влиянии текущей геополитической ситуации	48
16. Информация в отношении раздельного учета доходов и расходов, как субъекта естественных монополий	49

1. Общие сведения

1.1 Управление организацией

Открытое акционерное общество «Селенгинский целлюлозно-картонный комбинат» образовано в 1992 году.

Основной государственный регистрационный номер, включенный в Единый государственный реестр юридических лиц по месту нахождения юридического лица № 1020300665604

Численность работающих на отчетную дату 1353 человек.

Юридический адрес: 671247 РБ, Кабанский район, п. Селенгинск.

Генеральный директор организации: Л.В. Деева-

Состав Совета директоров:

1. Пруидзе Евгений Варламович
2. Пруидзе Геннадий Варламович
3. Пруидзе Георгий Варламович
4. Пруидзе Геннадий Евгеньевич
5. Пластинин Владимир Александрович
6. Лхасаранова Инесса Владимировна
7. Деева Лилия Васильевна

1.2 Основные виды деятельности

Основной вид деятельности – производство бумаги и картона.

Доходами по обычным видам деятельности организация признает:

- ✓ Выручку от реализации готовой продукции на экспорт и на внутреннем рынке (картон, гофрокартон, бумага, лесохимическая продукция);
- ✓ Выручку от реализации продукции, работ, услуг вспомогательных производств;
- ✓ Выручку от прочей деятельности, предусмотренной учредительными документами организации.

1.3 Краткая характеристика предприятия

Открытое акционерное общество «Селенгинский целлюлозно-картонный комбинат» располагается по адресу 671247, п. Селенгинск, Кабанский район, Республика Бурятия.

Селенгинский целлюлозно-картонный комбинат создан в 1973 году. В 1992 году, в соответствии с программой по приватизации государственных и муниципальных предприятий, в Республике Бурятия учреждено Открытое акционерное общество «Селенгинский целлюлозно-картонный комбинат».

Форма собственности – частная. Уставный капитал – 480 880 тыс. руб. на 31.12. 2022 года.

ОАО «Селенгинский ЦКК» - многопрофильное предприятие, но по виду основной деятельности относится к целлюлозно-бумажной промышленности. Основными видами деятельности являются:

- Производство тарного, гофрированного картона, ящиков из гофрированного картона;
- производство лесохимической продукции (сырое таловое масло, скипидар);
- производство и распределение тепловой и электрической энергии;
- реализация всей произведенной продукции.

ОАО «Селенгинский ЦКК» - одно из крупнейших промышленных предприятий Республики Бурятия, в состав, которого входят:

- цех по производству тарного картона с картоноделательной машиной обрезной шириной 4200 мм;
- цех по производству тары (производство гофрокартона, гофроящиков)
- варочно-промывной цех с десятью варочными котлами емкостью 140 м³ каждый;
- теплоэлектростанция общей мощностью 531 тн. пара/час, 36 МВт/час;
- древесно-подготовительное производство;
- комплекс очистных сооружений;
- цех по производству лесохимической продукции.
- собственная ремонтная база оборудования: электроремонтный цех, ремонтно-механический цех и ремонтно-строительный цех;

Комбинат имеет свою железнодорожную станцию, связанную с транссибирской магистралью.

ОАО «Селенгинский ЦКК» обеспечивает работой 1353 человека и является одним из главных источников пополнения местного бюджета за счёт отчислений и налогов.

С поставщиками сырья и материалов имеется многолетнее деловое сотрудничество, их можно считать надежными партнерами. Тепло- и электроэнергией комбинат обеспечивает себя самостоятельно посредством имеющейся в составе предприятия теплоэлектростанции.

ОАО «Селенгинский ЦКК» является одним из крупнейших плательщиков налогов в Республике Бурятия и самым крупным плательщиком в Кабанском районе.

Информация, сопутствующая бухгалтерской отчетности, без проведения аудита.

1.4. Сведения о производственных показателях основных видов продукции

В 2022г. по сравнению с 2021г. наблюдается снижение объемов производства:

- картона и бумаги на 0,5% или 617 т.;
- гофропродукции на 8,9% или 3667тыс.м²
- сырого талового масла на 10,9% или 1097т.

1.5 Охрана окружающей среды

На основании требования Федерального закона «Об охране озера Байкал», весьма актуальными являются вопросы охраны и сохранения экологической системы озера Байкал и Байкальской природной территории.

В соответствии с принятым решением о создании на предприятии экологически чистого производства, комбинатом осуществлен проект реконструкции системы водопользования и очистки сточных вод и прекращен сброс стоков в реку Селенгу с 3 августа 1990 года. Кроме того, был выполнен ряд мероприятий по снижению промышленных выбросов в атмосферу и утилизации отходов.

Потребление воды водозабор о. Долгий (подрусловый, инфильтрационный водозабор) в 2022 году составило:

Всего – 3328,99 тыс. м³, в т.ч. на производственные нужды – 3102,69 тыс. м³.

Постановлением Правительства РФ от 23.01.2023 N 63 “О внесении изменений в постановление Правительства Российской Федерации от 12 марта 2022 г. N 353 и признании утратившим силу отдельного положения постановления Правительства Российской Федерации от 12 сентября 2022 г. N 1589” принято решение о продлении на 12 месяцев действия ряда природоохранных разрешительных документов, истекающих в 2023 году, а именно разрешение на выброс загрязняющих веществ в объеме 10 425,0606 т.

Фактически годовой выброс загрязняющих веществ (отчет 2 ТП - воздух за 2022 г.) составил 5563,26 т. Количество источников выбросов составляет 59, для снижения выбросов установлено 15 установок очистки газа. На каждую установку разработан паспорт.

Фактически (по отчету 2ТП – отходы) за 2022 год образовано 11975,868 т. отходов. Природоохранные мероприятия выполнены частично, часть мероприятий с переходом на 2022 г. Текущие затраты на содержание природоохранных объектов в 2022 г. составили 77481,21 тыс. руб.

За 2022 год предприятием произведены в полном объеме соответствующие отчисления за пользование природными ресурсами (водный налог, плата за размещение отходов и за выбросы от стационарных источников).

1.6 Характеристика кадрового состава предприятия и его движение

Динамика численности персонала ОАО «Селенгинский ЦКК» за 2021-2022 гг.

Наименование	Факт 2021	Факт 2022	Отклонение	
			абсолют., +/-	относит., %
Среднесписочная численность персонала – всего	1 569	1 458	-111	- 7,07
а)промышленно-производственный персонал	1 550	1 440	- 110	-7,1
- рабочие	1 237	1 143	-94	-7,6

Пояснения к финансовой (бухгалтерской) отчетности ОАО «Селенгинский ЦКК» за 2022 год

- руководители, специалисты и служащие	313	297	-16	-5,1
б) непромышленный персонал	19	18	-1	-5,3

Среднесписочная численность за 2022 г. снизилась в сравнении с 2021 г. на 111 чел. или на 7,07 % и составила 1458 чел. Значительное снижение численности всех категорий персонала, утвержденное бизнес-планом на 2022 г., отмечается за счет оптимизации численности путем перераспределения обязанностей и модернизации производства, а также за счет осенней мобилизации.

Динамика роста среднемесячной зарплаты ОАО «Селенгинский ЦКК» за 2021-2022 гг., руб.

Наименование	2021	2022	абсолют., +/-	относит., %
Всего по комбинату	40 979	48 138	7 159	17,5
в т.ч. основных рабочих	36 033	42 458	6 425	17,8
в т.ч. вспомогательных рабочих	32 358	38 868	6 510	20,1
РСС	51 575	59 022	7 447	14,4

Фонд оплаты труда за 2022 г. (842 313 тыс. руб.) по сравнению с 2021 г. (771 721 тыс. руб.) увеличился на 9,1%. ФОТ увеличился после двух повышений МРОТ в 2022 г., выплаты годового премиального вознаграждения всем работникам и внедрения различных мотивационных программ для персонала предприятия.

Среднемесячная заработная плата за 2022 г. по сравнению с 2021 г. увеличилась на 17,5%.

Анализ использования трудовых ресурсов ОАО «Селенгинский ЦКК» за 2021-2022 гг.

№ п/п	Наименование	Ед. изм.	Факт 2021	Факт 2022	Отклонение	
					абсолют., +/-	относит., %
1	Объем продукции в действующих ценах	тыс. руб.	6 999 817	5 904 384	-1 095 433	-15,65
2	Среднесписочная численность промышленного персонала	чел.	1 569	1 458	-111	- 7,07
3	Выработка товарной продукции на одного промышленного работника	тыс. руб.	4461,32	4049,65	-411,67	-9,23

Среднесписочная численность промышленного персонала снизилась на 7,07 %.

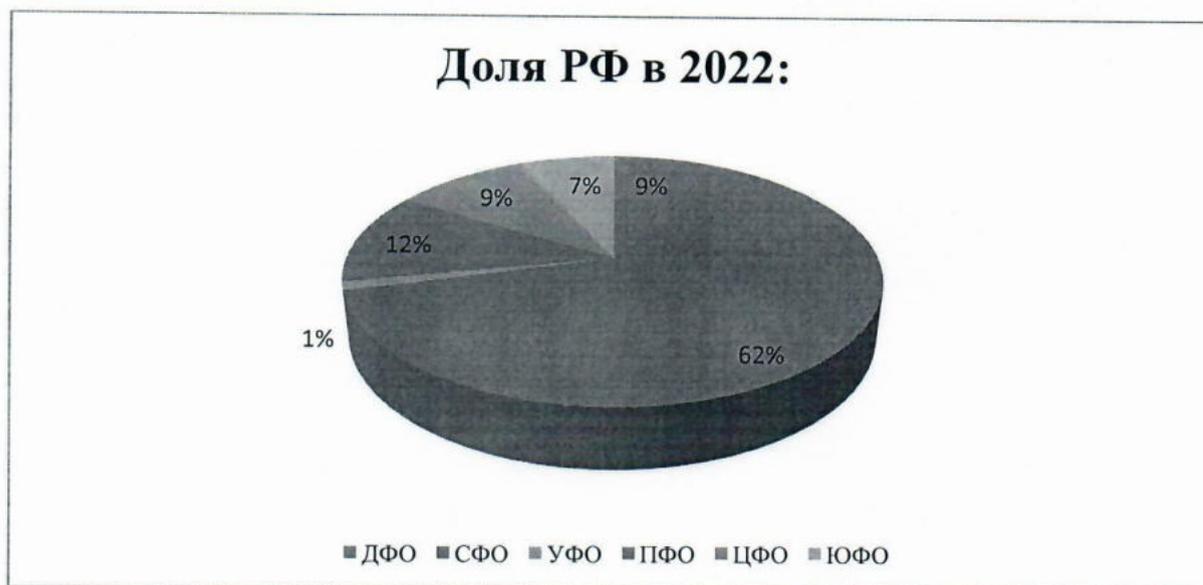
1.7. Рынок сбыта.

Реализация картона, бумаги и целлюлозы

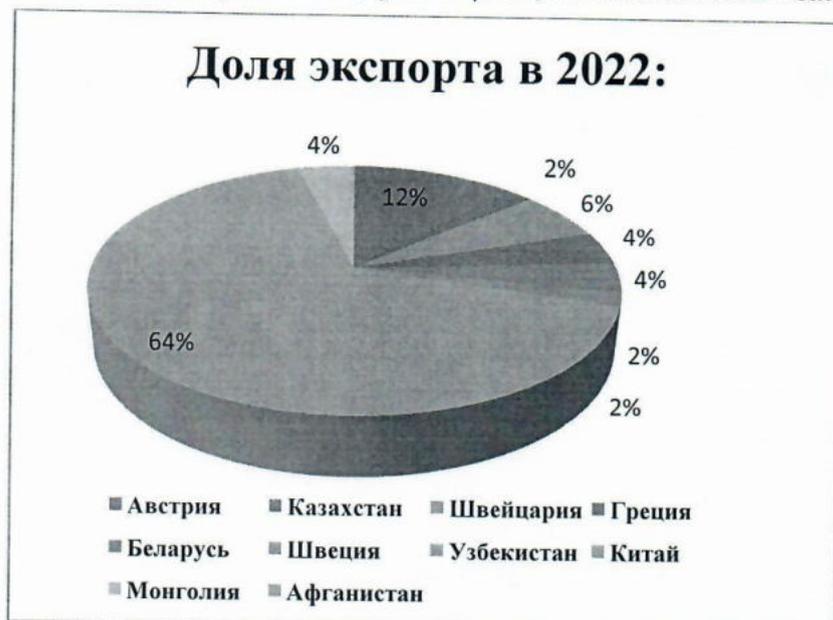
В 2022 г. реализовано 92 649,92 тн. ролевой продукции (картона для плоского слоя 92,48%, бумаги д/гофрирования 0,66%, целлюлоза 6,86%), что на 2,33% меньше, чем в 2021 г. (на 2 206тн).

Наименование	2022	2021	Отклонение от объемов предыдущего периода, т.	Доля каждой продукции в общем объеме (2022)
- картон	85685,34	93 514	7829	92,48
- целлюлоза	6 352	0	6352	6,86
- бумага	612,45	1 342	729,6	0,66
ИТОГО	92649,92	94856,24	2206	100,00

Средняя цена на 1 тн. ролевой продукции составила 46 654 руб/тн, это меньше на 6,87 %, чем в 2021 году (50 093 руб/тн).



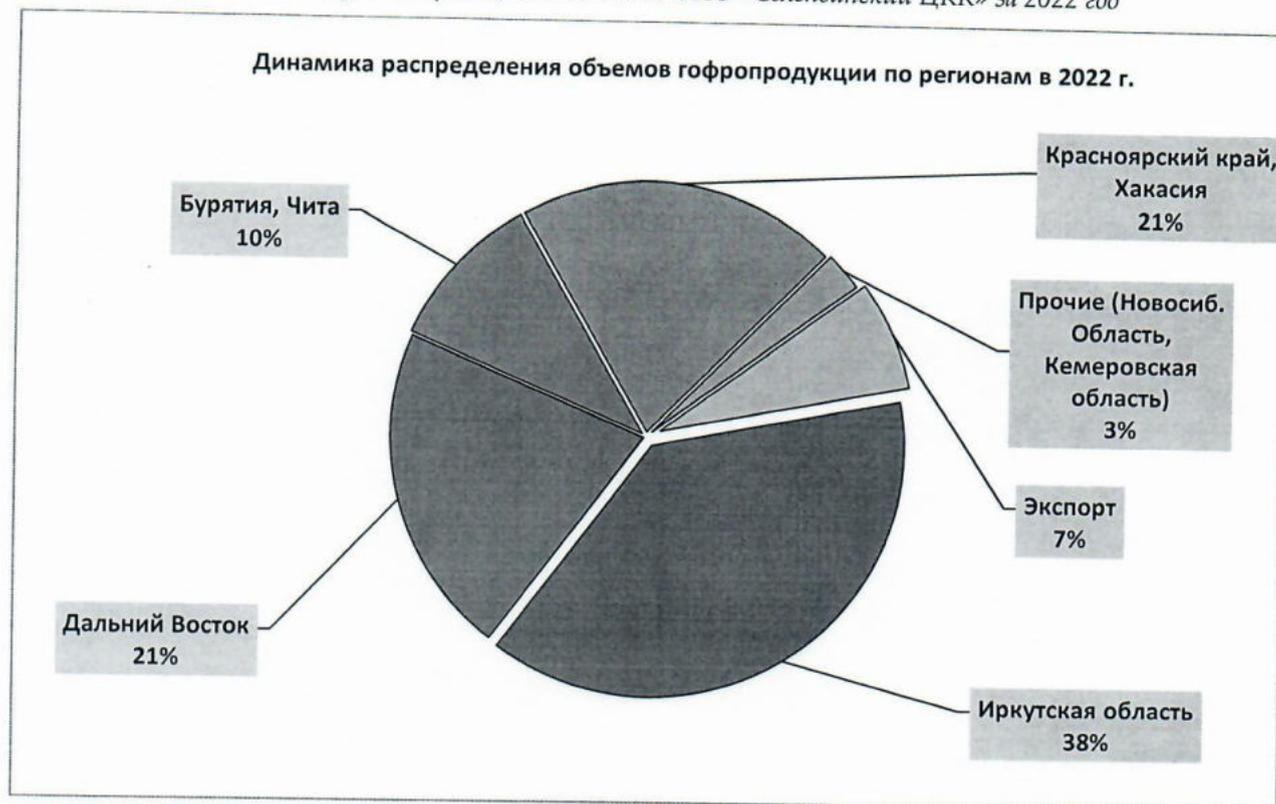
Целлюлоза была в 100%-м размере отгружена на экспортные рынки (КНР).



Реализации гофропродукции

В 2022 г. реализовано 35,51 млн. м², что на 11,6% или 4,2 млн. м² меньше, чем в 2021 г. Средневзвешенная цена 1 м² гофропродукции в 2022 г. увеличилась на 7,9% по сравнению с 2021 г. В результате выручка от реализации гофропродукции за 2022 год уменьшилась на 3,46% относительно 2021 г.

Структура реализации гофропродукции ОАО "Селенгинский ЦКК" в 2022 году



2. Существенные аспекты учетной политики и представленной в отчетности информации.

Финансовая (бухгалтерская) отчетность организации подготовлена на основе действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» 06.12.2011г №402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утв. приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29.07.98 №34н, иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации, а так же утвержденной руководителем организации Учетной политики.

Действовавшая в отчетном периоде редакция Учетной политики утверждена приказом руководителя организации от 30.12.2021г. № 909

При подготовке настоящей финансовой (бухгалтерской) отчетности руководство организации предполагает, что организация будет осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности в дальнейшем или обращении

за защитой от кредиторов. Активы и обязательства учитываются на том основании, что организация сможет выполнить свои обязательства и реализовать свои активы в ходе обычной деятельности.

2.1. Оценка активов, предусмотренная учетной политикой

Первоначальная оценка:

- Имущество, обязательства и иные факты хозяйственной деятельности для отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности подлежат оценке в денежном выражении.
- Стоимость активов, приобретенных за плату, определяется как сумма фактических расходов на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).
- Оценка объекта, стоимость которого при приобретении выражена в иностранной валюте, производится в рублях путем пересчета суммы в иностранной валюте по курсу Центрального банка Российской Федерации, действующему на дату принятия объекта к бухгалтерскому учету.
- Фактическая себестоимость материально-производственных запасов и основных средств при их изготовлении организацией определяется исходя из фактических затрат, связанных с производством данных запасов и основных средств.
- Первоначальной стоимостью активов, отличных от денежных средств, внесенных в счет вклада в уставный капитал организации, признается их денежная оценка, согласованная учредителями организации.
- Первоначальной стоимостью активов, отличных от денежных средств, полученных организацией по договору дарения (безвозмездно), признается их справедливая стоимость на дату принятия к бухгалтерскому учету.
- Первоначальной стоимостью активов, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией. Стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно организация определяет стоимость аналогичных ценностей. При невозможности установить стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией, стоимость активов определяется исходя из стоимости, по которой в сравнимых обстоятельствах приобретаются аналогичные объекты.
- Активы, выявленные при проведении инвентаризации, принимаются к бухгалтерскому учету по справедливой стоимости.

Последующая оценка:

- Переоценка основных средств Учетной политикой организации не предусмотрена;

2.2. Активы и обязательства в иностранной валюте

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранной валюте, применялся курс соответствующей валюты, установленный Центральным банком Российской Федерации на дату совершения операции.

Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте, отражены в отчетности в суммах, исчисленных на основе официального курса, составившего:

(руб.)

№ п/п	Валюта	31 декабря отчетного года	31 декабря предыдущего года
1	Доллар США	70,3375	74,2926
2	ЕВРО	75,6553	84,0695
3	Юань	9,8949	11,6503

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами, стоимость которых выражена в иностранной валюте, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, **учтены:**

Доходы - 653 348 тыс. руб.

Расходы - 724 578 тыс. руб.

По состоянию на отчетную дату на балансе общества учтены следующие обязательства, выраженные в иностранной валюте:

(тыс. вал. ед.)

№ п/п	Валюта	Вид активов/обязательств	Сумма	
			на 31 декабря отчетного года	на 31 декабря предыдущего года
1	Доллар США	Дебиторская задолженность	40	3115
		Денежные средства	67	197
		Финансовые вложения	0	0
		Кредиторская задолженность	990	1212
		Полученные займы и кредиты	0	0

№ п/п	Валюта	Вид активов/обязательств	Сумма	
			на 31 декабря отчетного года	на 31 декабря предыдущего года
		Прочие обязательства	0	0
2	Евро	Дебиторская задолженность	16	19
		Денежные средства	0	263
		Финансовые вложения	0	0
		Кредиторская задолженность	92	1376
		Полученные займы и кредиты	0	0
		Прочие обязательства	0	0
3	Юань	Дебиторская задолженность	79862	764
		Кредиторская задолженность	634	0
		Денежные средства	8837	2951

2.3. Основные средства и капитальные вложения

Учет ОС и капитальных вложений ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020 "Основные средства" и 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость превышает 100 000 руб.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

Для начисления амортизации ОС используется линейный способ.

Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав ОС, такой актив принимается на забалансовый учет в количественном выражении.

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды.

Ожидаемый срок использования объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1.

Сроки полезного использования основных средств по группам:

Здания	От 30 лет
Сооружения	От 15 лет
Земельные участки	От 1 года
Транспортные средства	От 5 до 10 лет
Производственный и хозяйственный инвентарь	От 2 до 7 лет
Машины и оборудования	От 2 до 15 лет
Прочие ОС	От 2 лет

Состав ОС на 31.12.2022г.:

№№	Наименование групп ОС	первоначальная стоимость	начисленная амортизация	остаточная стоимость
1	здания	460 208	369 855	90 353
2	земельные участки	1 008	0	1 008
3	компьютерное и программное обеспечение	2 405	1 174	1 231
4	машины и оборудование	3 934 378	1 812 686	2 121 692
5	производственный и хозяйственный инвентарь	7 880	3 640	4 240
6	прочие ос	195 605	11 090	184 515
7	сооружения	322 983	245 799	77 184
8	транспортные средства	84 884	51 372	33 512
	ИТОГО ОС:	5 009 351	2 495 616	2 513 735

Капитальные вложения в основные средства - затраты организации на приобретение и создание, а также на улучшение и восстановление объектов основных средств - при выполнении определенных условий. Капитальные вложения включают в себя в том числе стоимость не использованных материальных ценностей, приобретенных для создания, улучшения, восстановления объектов ОС.

Сумму капитальных вложений формируют на основе фактически произведенных затрат, необходимых для приобретения (создания) ОС и его подготовки для использования в производстве.

Состав капитальных вложений:

Наименование объекта, в который осуществлено вложение	Сумма в тыс.руб. на 31.12.2021г	Сумма в тыс.руб. на 31.12.2022г	Планируемая дата ввода в эксплуатацию
1	2	3	4
Бак тепловой воды ЦПТК	0	5253	2 квартал 2023
Бак усредненной концентрации целлюлозной массы ВПЦ №1	0	2690	2 квартал 2023
Бак усредненной концентрации целлюлозной массы ВПЦ №2	0	2801	2 квартал 2023
Здание Установки фильтров давления БВК	0	1236	2 квартал 2023
Автоматизированная система технического учета электроэнергии АСТУ ЭЭ	130	0	
Автоматическая система управления концентраторами	1851	0	
Капитальный ремонт балочной клетки в осях 47-48/П-Ш1 в РПО	0	1272	2 квартал 2023
Бак аккумулятор V630м3/7200	1551	0	
Модернизация сеточной части КДМ	570	53562	4 квартал 2023
Короткая циркуляция КДМ	0	22407	4 квартал 2023
АССИ	559	0	
Модернизация СУШИЛЬНОЙ части КДМ-1	0	138	4 квартал 2024
Вентиляция ТЭС	3800	3800	4 квартал 2023
Промежуточный бак брака ЦПТК	0	1787	4 квартал 2023
Конвейер №29	6	0	
Воздухосборник В-20-0, 8-0, 9Г2С	1541	0	
Насос вакуумный водокольцевой 2ВВН2-50Н	3103	0	
Промежуточный бак оборотной воды ЦПТК	0	5253	2 квартал 2023
Рабочее оборудование главной насосной	0	1472	1 квартал 2023
Система вентиляции ВПЦ	22197	0	
РУ-1	2950	2950	4 квартал 2023
Система вентиляции преобразовательной КДМ-1	0	69	4 квартал 2023
Система сортирования ВПЦ	0	88	2 квартал 2023

Пояснения к финансовой (бухгалтерской) отчетности ОАО «Селенгинский ЦКК» за 2022 год

Наименование объекта, в который осуществлено вложение	Сумма в тыс.руб. на 31.12.2021г	Сумма в тыс.руб. на 31.12.2022г	Планируемая дата ввода в эксплуатацию
второй очереди			
Система сортирования ВПЦ первой очереди	0	88	2 квартал 2023
Система управления промывными установками	11963	0	
Трубопровод химически очищенной воды	0	6713	1 квартал 2023
Установка вторая промывная	806	0	
ИТОГО	51025	111578	

2.4. Оборудование к установке

В составе прочих внеоборотных активов отражено оборудование, требующее монтажа:

Наименование объекта, в который осуществлено вложение	Сумма в тыс.руб. на 31.12.2021г	Сумма в тыс.руб. на 31.12.2022г	Планируемая дата ввода в эксплуатацию
1	2	3	4
Агрегат NM053BY01L06B	0	353	1 квартал 2023
Агрегат НМШ80-16-38/6 22 кВт 380/660	0	273	4 квартал 2023
Многодисковый сгуститель брака целлюлозной массы, модель ZNP26EY×10 в комплекте с асинхронным трехфазным электродвигателем, модель 160M-4	0	13183	4 квартал 2023
Насосная станция, состоящая из центробежного насоса и электродвигателя, модель АСП150-400.5S	0	1275	4 квартал 2023
Жидкостная насосная станция CBF530	6290	0	
Одношнековый винтовой насосный агрегат подачи крахмального клея	632	493	4 квартал 2023
Установка по производству дубильных растворов	430	430	4 квартал 2023
Пневмодатчик контроля схода сетки-сукна DEWAT-S4-T	0	90	2 квартал 2023
Сукноправка DEWAT-SCH220	0	200	2 квартал 2023

Наименование объекта, в который осуществлено вложение	Сумма в тыс.руб. на 31.12.2021г	Сумма в тыс.руб. на 31.12.2022г	Планируемая дата ввода в эксплуатацию
Центробежный одноступенчатый насос для перекачивания бумажной массы, модель КСР4М-125.4S	0	433	2 квартал 2023
Центробежный одноступенчатый насос для перекачивания бумажной массы, модель КМС3L-100	0	1481	2 квартал 2023
ИТОГО	7352	18210	

Кроме того, в составе прочих внеоборотных активов учитываются:

- авансы, выданные под приобретение внеоборотных активов в сумме 34187 тыс.руб.
- материалы, предназначенные для создания внеоборотных активов в сумме 275208 тыс.руб.

2.5. Аренда (лизинг)

Учет аренды ведется в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденный Приказом Минфина России от 16.10.2018г. №208н.

Текущие обязательства по договору лизинга на 31.12.2022г. составили:

п/п	лизингодатель	Номер договора	Предмет лизинга	Сумма по договору лизинга	Остаток лизинговых платежей на 31.12.2022
1	ООО "ЛХ Файнэншл Сервисез"	№2021178 (СЦКК-10/308)	погрузчик Liebherr	42909	10745
2	АО "Газпромбанклизинг"	№02-3/22-194 от 25.02.2022	Погрузчик фронтальный 926	8706	2024
3	АО "Газпромбанклизинг"	№02-3/21-1854 от 14.12.2021	Комплекс оборудования для производства изделий из гофрокартона	24844	9654
4	ООО "Автолизинг"	№ 2905513-ФЛ/ЕПА-21 от 09.12.2021г.	Седельный тягач Scania G4x200ADR FL	14110	2507

Пояснения к финансовой (бухгалтерской) отчетности ОАО «Селенгинский ЦКК» за 2022 год

5	ООО "Автолизинг"	№ 259669 от 26.04.2022г.	А/погрузчик вилочный Heli СРСД35	4487	1227
	ИТОГО			148764	26157

Полученные в аренду ОС учитываются за балансом на счете 001 «Арендованные основные средства» и по состоянию на 31.12.2022г. составили 11015 тыс.руб. (Приложение)

Контрагент	Сумма в тыс.руб. на 31.12.2021г.	Сумма в тыс.руб. на 31.12.2022г.	Примечание
ООО «МЦ-Иркутск»	7 053	0	Транспортные средства
Селенгинская поселковая администрация	3 284	3 284	Земля (кадастровая стоимость)
АО «Сбербанк Лизинг»	2192	0	Транспортные средства
ООО «ТСЦ ИНТЕРНЕШНЛ»	7731	7731	Оборудование
Итого арендованных основных средств	20260	11015	

2.6. Финансовые вложения

Дочерние и зависимые компании:

№ п/п	Наименование	Доля участия
1	ООО «СеленгаЭкоКрафт»	25%
2	ООО «БайЛ»	100%
3	ЗАО «БЛК»	100%

Все финансовые вложения не имеют обременений, в залог не передавались.

Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерской отчетности на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, подлежат отражению в бухгалтерском учете на отчетную дату по первоначальной стоимости.

Финансовые вложения, по рыночной стоимости	Финансовые вложения, по нерыночной стоимости
ПАО «Сбербанк России» (акции)	ООО «СеленгаЭкоКрафт»
	Предоставленные займы
	ООО «БайЛ»
	ЗАО «БЛК»

Обществом проводилась проверка на обесценение финансовых вложений по состоянию на 31.12.2022г. Проверка на обесценение финансовых вложений показала устойчивое существенное снижение стоимости финансовых вложений в виде вклада в уставный капитал ООО «БайЛ», ООО «СеленгаЭкоКрафт». Решение инвентаризационной комиссии – создать резерв под обесценение финансовых вложений в сумме 121154 тыс.руб.

Произведена уценка стоимости акций ПАО «Сбербанк России» на сумму 610 тыс.руб.

Финансовые вложения подразделяются в зависимости от срока, в течение которого предполагается использовать объект, на долгосрочные и краткосрочные.

№ п/п	Наименование финансовых вложений	Сумма в тыс.руб. на 31.12.2021г.	Сумма в тыс.руб. на 31.12.2022г.
	Долгосрочные финансовые вложения		
	Паи и акции		
1	ООО «СеленгаЭкоКрафт» (взнос в Уставный капитал)	2,5	0
2	ПАО «Сбербанк России» (акции)	1173	563
3	ООО «Малое инновационное предприятие «Байкалэкогран»	0,5	0
4	ЗАО «БЛК» (акции)	1505	1505
5	ООО «БайЛ» (взнос в Уставный капитал)	121151	0
	Предоставленные займы	98431	3637
	Итого	222263	5705
	Краткосрочные финансовые вложения		
6	Предоставленные займы	626724	555297
	Итого	626724	555297

2.7. Запасы

Материально-производственные запасы в бухгалтерской отчетности оценены в сумме фактических затрат по их приобретению с учетом транспортно-заготовительных расходов (отклонения в стоимости материалов и товаров учитываются обособленно, но суммируются со стоимостью запасов при подготовке отчетности).

Списание стоимости специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев, в дебет соответствующих счетов учета затрат производится единовременно в момент ее передачи (отпуска) сотрудникам организации.

Спецодежда со сроком использования более года является группой основных средств, информация о которых несущественна для организации. Учитываем стоимость спецодежды в расходах.

Спецоснастка со сроком использования более года учитывается в составе основных средств.

Возвратные отходы оцениваются:

- по цене возможной реализации, если возвратные отходы предназначены для реализации на сторону;

Оценка запасов при их выбытии производится по средней себестоимости.

При поступлении товаров для реализации в розничной сети или для организации общественного питания товары учитываются по продажным ценам. Разница между покупной стоимостью и стоимостью по продажным ценам отражается обособленно на счете 42 «Торговая наценка».

Способы оценки материально-производственных запасов в отчетном и предшествующем периоде не изменялись.

Уценка товаров и иных материальных ценностей в обороте по причине их морального устаревания, потери качественных характеристик, снижения рыночной стоимости отражается в бухгалтерском учете путем создания резерва под снижение стоимости материальных ценностей. На 31.12.2022г. резерв под снижение стоимости материалов составил 13303 тыс.руб.

2.8. Незавершенное производство и готовая продукция

Остаток незавершенного производства определяется на каждом переделе.

Оценка незавершенного производства производится по фактической цеховой себестоимости в следующем порядке:

- Определяется количество сырья, материалов, полуфабрикатов, находящиеся в незавершенном производстве номенклатурной группы, оценка которых производится по фактической стоимости исходного продукта, с учетом остатков;

Готовая продукция оценивается по фактической цеховой себестоимости.

Обществом проводилась проверка на обесценение незавершенного производства и готовой продукции по состоянию на 31.12.2022г. Проверка на обесценение показала превышение фактической себестоимости НЗП над чистой стоимостью продаж. Решение инвентаризационной комиссии – создать резерв под НЗП в сумме 1076 тыс.руб.

2.9. Расходы будущих периодов

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

Расходы будущих периодов отражаются в сумме фактически произведенных затрат за вычетом их части, отнесенной на расходы истекших периодов.

Наименование группы РБП	Учетная стоимость, подлежащая погашению на 31.12.2021г. тыс. руб.		Учетная стоимость, подлежащая погашению на 31.12.2022г. тыс. руб.	
	более чем через 12 месяцев	в течение 12 месяцев	более чем через 12 месяцев	в течение 12 месяцев
расходы будущих периодов	0	513	0	599
Итого	0	513	0	599

Расходы будущих периодов отражены в бухгалтерской отчетности в зависимости срока погашения (списания) данного вида расходов:

в течении 12 месяцев – в составе прочих оборотных активов,

более чем 12 месяцев – в составе прочих внеоборотных активов.

Страховые премии по договорам страхования отражены в составе дебиторской задолженности.

2.10. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям

Остаток не предъявленного к налоговому вычету налога на добавленную стоимость по счетам-фактурам поставщиков составляет:

№ п/п	Операция	Сумма, тыс. руб.	
		на 31 декабря отчетного года	на 31 декабря предыдущего года
1	По экспорту	0	0
2	Прочие операции	150	1434
3	По приобретенным ОС	0	0
4	По приобретенным МПЗ	5974	9588
	Итого	6124	11022

2.11. Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между организацией и покупателями (заказчиками).

Дебиторская задолженность составляет 1719839 тыс. руб., (в т. ч. просроченная 71048 тыс. руб.). Дебиторская задолженность за вычетом НДС с авансов выданных 747 тыс. руб. и резерва по сомнительным долгам составляет 1707835 тыс. руб. (в т. ч. просроченная 59044 тыс. руб.).

В том числе:

- Авансы выданные, в связи с приобретением основных средств – 34187 тыс.руб. Отражены в балансе по строке 1190 «прочие внеоборотные активы»
- задолженность покупателей 864174 тыс. руб. (в т.ч. просроченная 62999 тыс. руб.)
- авансы выданные 223314 тыс. руб. (в т. ч. просроченная 7174 тыс. руб.) Задолженность по авансам выданным за вычетом НДС 747 тыс. руб. составляет 222567 тыс. руб.
- задолженность прочих дебиторов 598911 тыс.руб. (в т.ч. просроченная 875 тыс. руб.)

Организацией создан резерв по сомнительным долгам по расчетам с другими организациями и гражданами за продукцию, товары, работы и услуги в сумме 12004 тыс. руб.

Дебиторская задолженность в балансе по строке 1230 отражена за минусом резерва по сомнительным долгам, что составляет 1673648 тыс. руб.

Наиболее крупным дебитором является

- ЮНЬ ЧОУ АРВМ, что составляет 46 % от общей задолженности
- ЗАО «БЛК» - 25% от общей задолженности
- ЖКХ Селенга МУП – 3% от общей задолженности
- ЗАО «Болотнинская гофротара» – 4% от общей задолженности.

Списанная в отчетном периоде в прочие расходы задолженность составила 132 тыс. руб. (за предыдущий период 92 тыс. руб.).

В целях создания резерва по сомнительным долгам в бухгалтерском учете проведена инвентаризация дебиторской задолженности покупателей, авансов выданных поставщикам и прочих дебиторов на момент выявления не погашенной в сроки задолженности. Величина резерва определена отдельно по каждому сомнительному долгу в порядке, закрепленном в Учетной политике, а также на основании фактической оценки вероятности взыскания задолженности.

Изменения резерва в отчетом периоде:

резерв на 01.01.2022	списание за счет резерва в 2022г.	восстановлен резерв в связи с погашением долга	создание резерва в 2022г.	резерв на 31.12.2022 (1-2-3+4=5)
1	2	3	4	5
6719	0	87	5372	12004

2.12. Денежные средства

Остаток денежных средств, представленный в бухгалтерском балансе состоит из следующих показателей:

Показатель	На начало отчетного периода в тыс.руб.	На начало отчетного периода в валюте	На конец отчетного периода в тыс.руб.	На конец отчетного периода в валюте тыс.дол.
1	2	3	4	5

Пояснения к финансовой (бухгалтерской) отчетности ОАО «Селенгинский ЦКК» за 2022 год

Показатель	На начало отчетного периода в тыс.руб.	На начало отчетного периода в валюте	На конец отчетного периода в тыс.руб.	На конец отчетного периода в валюте тыс.дол.
1	2	3	4	5
Расчетные счета	46055	0	22132	0
Валютные счета	71072		92126	
USD	-	197	-	67
EUR	-	263	-	0
CNY	-	2951	-	8837
Депозитные счета	0		20000	
Касса	83	0	210	0
В пути	2	0	26	0

2.13. Прочие активы

Структура прочих активов:

Наименование актива (группы)	Сумма на 31.12.2021г., тыс.руб.		Сумма на 31.12.2022г., тыс.руб.	
	Прочие оборотные активы	Прочие внеоборотные активы	Прочие оборотные активы	Прочие внеоборотные активы
1	2	3	4	5
Недостачи и потери от порчи	2053	0	1999	0
Авансы выданные на приобретение ОС	0	144871	0	34187
Расходы будущих периодов	513	0	599	0
Оборудование к установке	0	7352	0	18210
Долгосрочные активы к продаже	0	27687	0	0
Материалы, которые впоследствии будут приняты к учету в качестве ос.	0	73865	0	275208
Итого	2566	253775	2598	327605

2.14. Капитал

Уставный капитал в соответствии с учредительными документами составляет 480 880 тыс. руб. Номинальная стоимость акций (долей), находящихся в собственности акционеров, составляет 480 880 тыс. руб.

На дату сдачи отчетности решения об изменении величины уставного капитала не принималось.

Расчет чистых активов организации производится в соответствии с Порядком определения стоимости чистых активов, утвержденного Приказом Минфина России от 28 августа 2014 г. № 84н.

Пояснения к финансовой (бухгалтерской) отчетности ОАО «Селенгинский ЦКК» за 2022 год

Наименование показателя	Код строки	На 31.12.2022 тыс.руб.	На 31.12.2021 тыс.руб.	На 31.12.2020 тыс.руб.
А	Б	1	2	3
АКТИВЫ				
Нематериальные активы	1110	0	0	0
Основные средства	1150	2625312	2491025	2400006
Доходные вложения	1160	331	5465	6831
Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения	1170+1240	561003	848987	7130
Прочие внеоборотные активы	1180+1190	382735	297050	112630
Запасы	1210	1636618	1237228	997885
НДС	1220	6124	11022	0
Дебиторская задолженность	1230	1673648	879541	11438553
Денежные средства	1250	134494	117213	190638
Прочие оборотные активы	1260	2598	2566	50751
ИТОГО АКТИВЫ		7022863	5890097	4904424
ПАССИВЫ				
Долгосрочные обязательства по займам и кредитам	1410	580886	1171450	1956374
Прочие долгосрочные обязательства	1420	309202	229471	166850
Краткосрочные обязательства по займам и кредитам	1510	1590091	578844	612901
Кредиторская задолженность	1520	729430	520714	412255
Оценочные обязательства	1540	74038	65047	47116
ИТОГО ПАССИВЫ		3283647	2565526	3195496
СТОИМОСТЬ ЧИСТЫХ АКТИВОВ		3739216	3324571	1708928

Капитал и резервы

ПАССИВ	код	На 31.12.2021 года	На 31.12.2022 года
Уставный капитал	410	480 880	480 880
Резервный капитал	430	45578	120472
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	470	2798113	3137864
Итого по разделу III	490	3324571	3739216

Согласно Протокола ГОСА б/н от 17.06.2022г. принято решение «направить 5% от чистой прибыли Общества по результатам 2021 года в резервный фонд Общества, что в сумме составило 74894 тыс.руб.

2.15. Кредиты и займы полученные

Задолженность организации по полученным займам и кредитам в бухгалтерском учете подразделяется на краткосрочную и долгосрочную.

Долгосрочная задолженность переводится в краткосрочную задолженность в случае, когда по условиям договора до возврата основной суммы долга остается 365 дней.

Обязательства по кредитам и займам в отчетности организации представлены:

На 31.12.2021г.			На 31.12.2022г.		
Вид обязательств	Сумма, тыс. руб.	Срок погашения по договору	Вид обязательств	Сумма, тыс. руб.	Срок погашения по договору
Долгосрочные обязательства			Долгосрочные обязательства		
Кредит-2	836450	25.05.25	Кредит-2	263000	25.05.25
Заем-1	235000	24.12.23	Заем-1	0	
Кредит-4	0		Кредит-4	247162	27.06.25
Кредит-5	0		Кредит-5	70724	27.06.25
Кредит-6	100000		Кредит-6	0	
проценты	0		проценты	0	
Итого	1171450		Итого	580886	
Краткосрочные обязательства			Краткосрочные обязательства		
Кредит-1	0		Кредит-1	43637	
Кредит-2	0		Кредит-2	425000	
Кредит-5	216200		Кредит -5	0	
Кредит-3	0		Кредит-3	30391	
Кредит-7	128115		Кредит-7	0	
Займ-1	230474		Займ-1	235000	
Кредит-4	0		Кредит-4	159000	
Кредит-6	0		Кредит-6	400000	
Кредит-8	0		Кредит-8	250000	
Займ-2	0		Займ-2	39000	
Проценты	4055		проценты	8063	
Итого	578844		Итого	1590091	

Ставки по данным обязательствам соответствуют рыночным.

2.16. Кредиторская задолженность

Кредиторскую задолженность организации в бухгалтерском учете подразделяется на краткосрочную и долгосрочную.

Кредиторская задолженность на 31.12.22г. составляет 741512 тыс. руб., в т. ч. долгосрочная 12082 тыс.руб., краткосрочная 729430 тыс.руб. из нее просроченная 30700 тыс. руб.

Суммы кредиторской и депонентской задолженности, по которым срок исковой давности истек, списываются по каждому обязательству на основании данных проведенной

инвентаризации, письменного обоснования и приказа (распоряжения) руководителя организации, и относятся на финансовые результаты. Списанная в отчетном периоде в прочие доходы задолженность составила 144 тыс. руб. (за предыдущий период 797 тыс. руб.).

По строке «Задолженность перед персоналом организации» представлена задолженность перед работниками организации по заработной плате – 40193 тыс. руб.

В составе прочей кредиторской задолженности отражаются:

-Авансы полученные в счет будущей поставки товаров, оказания услуг 87584 тыс. руб. за минусом НДС с авансов полученных 1996 тыс. руб.

-Расчеты по исполнительным документам работников - 2090 тыс. руб.;

- Расчеты с прочими кредиторами 39646 тыс. руб.

2.17. Оценочные обязательства

Согласно ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» обязательства по оплате предстоящих отпусков работников являются оценочными обязательствами.

Величина оценочного обязательства относится на расходы по обычным видам деятельности.

Расчет резерва на оплату отпусков:

Количество дней неиспользованных отпусков работников * средне - дневная заработная плата + страховые взносы

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	65047	130980	121989	0	74038
в том числе: резерв на оплату отпусков	65047	130980	121989	0	74038

2.18. Ценности, учитываемые на забалансовых счетах

Обеспечения обязательств и платежей выданные:

Обществом выданы обеспечения в виде залога оборудования по кредитным договорам. Сумма выданных обеспечений указана в отчетности в оценке согласованной в договоре залога, на момент его заключения и составляет на 31.12.2022г 1986731 тыс.руб. Балансовая стоимость имущества находящегося в залоге по состоянию на 31.12.2022г. составляет сумму 1211393 тыс. руб.

Контрагенты	на 31.12.2022 залоговая стоимость (тыс.руб.)	на 31.12.2022 балансовая стоимость (тыс.руб.)	За кого выдано обязательство (заемщик)	срок действия

Кредит-1	1550430	523398		
залог	768418	523398	ОАО ТД «СЦКК»	27.06.2025 12.10.2023
поручительство	782011		за третьих лиц	08.10.2030
Кредит-2	436301	687995	ОАО «СЦКК»	25.04.2023
залог	436301	687995		
Итого	1986731	1211393		

Обеспечения обязательств и платежей полученные:

Обществом получены обеспечения в виде имущества. Сумма полученных обеспечений указана в отчетности в оценке согласованной в договоре на момент его заключения и составляет на 31.12.2022г. 5301 тыс.руб.

Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов:

Списанная задолженность неплатежеспособных дебиторов отражается за балансом в течение пяти лет с момента списания, для наблюдения за возможностью ее взыскания в случае изменения имущественного положения должника, и на 31 декабря 2022 года составляет 46738 тыс. руб.

3. Финансовые результаты

Базовая прибыль на акцию составила:

в 2022 году – 86 руб. на акцию;

в 2021 году – 311 руб. на акцию.

Выручка определяется исходя из цены, установленной договором между организацией и покупателем (заказчиком). Основанием для отражения выручки являются первичные документы (товарные накладные и акты), оформленные в установленном порядке. В Отчете о финансовых результатах все доходы представлены в оценке нетто – за минусом налога на добавленную стоимость.

Выручка признается при наличии следующих условий:

- организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;

- сумма выручки может быть определена;

- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации, имеется в случае, когда организация получила в оплату актив, либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива;

- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);

• расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (в конце месяца полностью списываются в дебет балансового счета 90 «Продажи» и остатка на конец месяца не имеют).

Структура доходов и расходов

Показатель	За отчетный период		За аналогичный период предыдущего года	
	тыс. руб.	%	тыс. руб.	%
1	2	3	4	5
Доходы				
Доходы по обычным видам деятельности, в том числе	6 233 335	100%	7 020 119	100%
Реализация готовой продукции (картон, гофрокартон, бумага, лесохимическая продукция, теплоэнергия)	6 113 526	98%	6 943 989	99%
Реализация работ, услуг вспомогательных и обслуживающих производств	28 001	0,5%	41 898	0,5%
Прочая деятельность	91 808	1,5%	34232	0,5%
Прочие доходы, в том числе	1092424	100%	543112	100%
Дивиденды по акциям Сбербанка РБ	0	0%	0	0%
Продажа основных средств и материалов	1683	0 %	47538	9 %
Прочая реализация	46723	4%	72574	13%
Проценты от предоставления в пользование денежных средств	39448	4%	43076	8%
Штрафы, пени, неустойки, возмещение убытков	10996	1%	43987	8%
Прибыль прошлых лет	5354	0%	12875	2%
Списание кредиторской задолженности	144	0%	799	0%
Предоставление имущества в аренду	7227	1%	5973	1%
Курсовая разница	653348	60%	97247	18%
в т.ч. по расчетам в инвалюте	219105		73878	
Целевое финансирование	194038	18%	8544	2%
Излишки по	39135	4%	79069	15%

Пояснения к финансовой (бухгалтерской) отчетности ОАО «Селенгинский ЦКК» за 2022 год

Показатель	За отчетный период		За аналогичный период предыдущего года	
	тыс. руб.	%	тыс. руб.	%
инвентаризации				
Дооценка ценных бумаг	127	0 %	257	0 %
Уступка прав требования	54649	5%	29694	5%
Прочие	29999	3%	92780	17%
Оптовая и розничная торговля (ЦОП)	9553	0%	8699	2%
Расходы				
Расходы по обычным видам деятельности, в т.ч.	5403171	100%	5 111 462	100%
Себестоимость продукции	4388444	81%	4 197 123	82%
Себестоимость продукции, работ, услуг вспомогательных и обслуживающих производств	34040	1%	49041	1%
Прочая себестоимость	19684	0%	33608	1%
Расходы на продажу готовой продукции (ЖД тариф, реклама, представительские, комиссия и т.п.)	525328	10%	361448	7%
Управленческие расходы	435675	8%	470243	9%
Прочие расходы, в том числе	1 262 351	100%	569 428	100%
Оплата услуг кредитных организаций	21023	2%	19359	3%
Продажа основных средств и материалов	0	0%	57721	10%
Проценты за использованием денежных средств	165084	13%	137438	24%
Штрафы, пени, неустойки, возмещение убытков	2737	0%	846	0%
Убыток прошлых лет	4518	0%	1707	0%
Списание дебиторской задолженности	132	0%	92	0%
Курсовая разница	724578	57%	109985	19%
в т.ч. по расчетам в инвалюте	289420		86495	
Расходы, связанные с предоставлением имущества в аренду	5155	1%	2631	1%
Прочая реализация	43168	3%	63738	11%
Дооценка или уценка активов	737	0%	172	0%
Налоги	645	0%	461	0%
Резерв по сомнительной	5434	1%	1576	0%

Пояснения к финансовой (бухгалтерской) отчетности ОАО «Селенгинский ЦКК» за 2022 год

Показатель	За отчетный период		За аналогичный период предыдущего года	
	тыс. руб.	%	тыс. руб.	%
задолженности				
Уступка прав требования	54649	4%	29694	5%
Прочие	219920	17%	131420	25%
Оптовая и розничная торговля (ЦОП)	14571	2%	12588	2%
Показатель строки 2460 «Прочее»	За отчетный период		За аналогичный период предыдущего года	
	тыс. руб.	%	тыс. руб.	%
1	2	3	4	5
Штрафы, пени уплаченные		0%	11	0%
Штрафные санкции	0	0%	0	0%
Налог на прибыль и аналогичные платежи (выездная проверка 2015-2017гг.)	71833	100%	2330	100%
Итого	71833	100%	2341	100%

3.1. Затраты на производство

Структура расходов по обычным видам деятельности.

показатели	код	За 2022г	За 2021г	комментарии
Материальные затраты	5610	3638906	3105469	
Расходы на оплату труда	5620	866637	795016	Расходы на оплату труда: за 2022г.- 736533 тыс.руб., за 2021г. – 665499 тыс.руб.; резерв по отпускам :за 2022г.-130104 тыс.руб., за 2021г.- 129517 тыс.руб.
Отчисления на социальные нужды	5630	229143	205727	
Амортизация	5640	350448	391247	
Прочие затраты	5650	687517	643316	Расчеты с подрядчиками: 2022г.- 214615 тыс.руб., в 2021г. – 205083 тыс.руб.; Расчеты с разными дебиторами и кредиторами: 2022г.-448986 тыс.руб., за 2021г.-408564 тыс.руб.; налоги: за 2022г.-17430 т.руб., за 2021г.-22627 тыс.руб.; прочие: за 2022г.-6486 тыс.руб., 2021г.-7042 тыс.руб.

Изменение остатков	5670-5680	-369480	-29313	В 2022г.- прирост, в 2021г.- прирост
Итого расходов по обычным видам деятельности	5600	5403171	5111462	

3.2. Информация в отношении чрезвычайных обстоятельств

До даты сдачи отчетности информация в отношении чрезвычайных обстоятельств не поступала.

3.3. Информация в отношении государственной помощи

Бюджетные средства, признанные в бухгалтерском учете:

(тыс.руб.)

Характер бюджетных средств	За отчетный период	За предыдущий период
1	2	3
Получено бюджетных средств - всего	194038	8544

4. Учет расчетов по налогу на прибыль

№ пп	Показатель	Отчет о финансовых результатах		Бухгалтерский баланс		
		Отчетный период	Предыдущий период	На начало периода	На конец периода	Прирост (уменьшение)
1	2	3	4	5	6	7
1	Бухгалтерская прибыль (убыток)	660237	1 882 341	X	x	x
2	Ставка налога	20%	20%	X	x	x
3	Условный расход (доход) (стр.1*стр.2)	132047	376 468	X	x	x
4	Временные вычитаемые разницы (сальдо)	-79160	218965	X	x	x
5	Отложенные налоговые активы (стр.4*стр.2)	-15832	43793	70962	55130	-15832
6	Временные налогооблагаемые разницы (сальдо)	395855	422355	X	x	x
7	Отложенные налоговые	-79171	-84471	217949	297120	-79171

Пояснения к финансовой (бухгалтерской) отчетности ОАО «Селенгинский ЦКК» за 2022 год

№ пп	Показатель	Отчет о финансовых результатах		Бухгалтерский баланс		
		Отчетный период	Предыдущий период	На начало периода	На конец периода	Прирост (уменьшение)
	обязательства (стр.6*стр.2)					
8	Постоянные разницы (сальдо)	-211390	-39910	x	x	X
9	Постоянные налоговые обязательства (активы) (стр.8*стр.2)	-42278	-7982	x	x	X
10	Текущий налог на прибыль	78756	371146	x	x	X
11	Корректировка налога на прибыль за предыдущие периоды (изменение временных вычитаемых разниц (сальдо))	359165	11652	x	x	X
12	Корректировка налога на прибыль за предыдущие периоды (изменение налогооблагаемых разниц (стр.11*стр.2))	71833	2330	x	x	X

Отложенный налоговый актив по состоянию на 31.12.2021г. (тыс.руб.)

Вид актива	Счет учета	Сальдо счета 09 на 31.12.22г
Готовая продукция, незавершенное производство, полуфабрикаты	20,21,43	107
основные средства	01,03	38033
резерв по неиспользованным отпускам	96	14808
Резерв по сомнительным долгам	63	1160
Расходы будущих периодов	97	266
прочие	58	756
ИТОГО		55130

Отложенные налоговые обязательства по состоянию на 31.12.2022г. (тыс.руб.)

Вид обязательства	Счет	Сальдо счета 77

	учета	на 31.12.22г
Материалы	10.	2061
Резерв по сомнительным долгам	63	5535
Незавершенное производство, готовая продукция, полуфабрикаты	21,20,43	32459
Основные средства	01,03,08	244273
прочие	98	12792
ИТОГО		297120

В «Отчете о финансовых результатах» отложенные налоговые активы и обязательства отражены сальдировано в сумме 95003 тыс. руб. по строке 2412.

5. Информация об использованной энергии

пп	Показатель	За 2021 год	За 2022 год
1	2	3	4
1	Электрическая энергия – на производственное потребление	159914 тыс. квч.	156741 тыс.квч.
	В т.ч. покупная электрическая энергия	54247 тыс. квч.	46334 тыс.квч.
2	Тепловая энергия в паре – на производственное потребление	807943 гкал.	785269 гкал.
3	Тепловая энергия в горячей воде – на производственное потребление	40737 гкал.	41940 гкал.

6. Расшифровка показателей формы «Бухгалтерский баланс».

В бухгалтерский баланс за период на 31 декабря 2021 года внесены корректировки:

- последствия изменений учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 6/2020: единовременная корректировка балансовой стоимости ОС на нераспределенную прибыль на начало отчетного периода.
- исправление выявленных ошибок прошлых лет (стоимость ДАП отражается в разделе «Оборотные активы»).

Наименование	строка	На 31.12.2021		разница	комментарии
		было	стало		
Основные средства	1150	2343546	2491025	+147479	ФСБУ 6/2020 п.49, п.50
Отложенные налоговые активы	1180	35272	70962	+35690	ФСБУ 6/2020 п.49, п.50
Прочие внеоборотные активы	1190	253775	226088	-27687	Счет 10.ДАП
Запасы	1210	1209541	1237228	+27687	Счет 10.ДАП
Нераспределенная прибыль	1370	2680339	2798113	+117774	ФСБУ 6/2020 п.49, п.50
Отложенные налоговые обязательства	1420	152554	217949	+65395	ФСБУ 6/2020 п.49, п.50

7. Расшифровка показателей отчета о финансовых результатах.

1. Пояснения к Форме-2 «Отчет о финансовых результатах»

- Показатели курсовой разницы отражены развернуто:

наименование	(тыс.руб)	
	за 2022 год	за 2021 год
Доходы	653348	97247
Расходы	724578	109985

- Показатели по уступки прав требования отражены развернуто:

наименование		
	за 2022 год	за 2021 год
Доходы	54649	29694
<i>в т.ч. до наступления срока</i>	<i>1788</i>	<i>11508</i>
<i>после наступления срока</i>	<i>52861</i>	<i>18186</i>
Расходы	54649	29694
<i>в т.ч. до наступления срока</i>	<i>1788</i>	<i>11508</i>
<i>после наступления срока</i>	<i>52861</i>	<i>18186</i>

2. Расшифровка доходов и расходов по видам деятельности

показатели	код	За 2022 год	За 2021 год
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	2110	6 233 335	7 020 119
в том числе			
• Выручка от продажи продукции	2111	6 113 526	6 943 989
в том числе			
Выручка от продажи готовой продукции		6 052 056	6 885 845
Выручка от реализации теплоэнергии		61 470	58 144
• Выручка от реализации услуг		11 736	25 551
• Выручка от реализации услуг по организации доставки		68 233	34 224
• Выручка от продажи товаров		23 576	8
• Выручка от продажи услуг по передаче электроэнергии		13 866	14 224
• Выручка от реализации теплоносителей		2 399	2 123
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	2120	(4 442 168)	(4 246 174)
в том числе			
• Себестоимость от продажи продукции	2121	(4 388 444)	(4 197 123)
в том числе			
Себестоимость продажи готовой продукции		(4 279 992)	(4 080 324)
Себестоимость реализации теплоэнергии		(108 452)	(116 799)
• Себестоимость реализации услуг		(12 861)	(28 992)
• Себестоимость продажи товаров		(19 684)	(10)
• Себестоимость продажи услуг по передаче электроэнергии		(13 634)	(12 827)
• Себестоимость реализации теплоносителей		(7 545)	(7 222)

8. Пояснения к Форме-4 «Отчет о движении денежных средств».

Состав денежных средств и денежных эквивалентов на отчетные даты:

счет	наименование	На 31.12.2022	На 31.12.2021
50	касса	210	83
51	Расчетный счет	22132	46055
52	Валютный счет	92126	71072
55	Специальный счет	20000	0
57	Переводы в пути	26	2
	ИТОГО	134494	117213

К денежным эквивалентам относятся срочные депозиты сроком менее 3 месяцев.

строка	Наименование строки	За 2022 год	За 2021 год	комментарии
4111	Поступление от продажи продукции, работ, услуг	5624789	7304676	<ul style="list-style-type: none"> • поступление от продажи за минусом НДС, полученного от покупателей в 2021г. сумма НДС - 871307тыс. руб.; в 2022г. сумма НДС – 773552 тыс.руб.
4121	Платежи поставщикам за сырье, материалы, работы, услуги	(4481792)	(4022656)	<ul style="list-style-type: none"> • платежи поставщикам (подрядчикам) за минусом НДС, уплаченного поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, за 2021год сумма НДС - 765813 тыс. руб; за 2022г. сумма НДС – 683808 тыс.руб. • Выплаты связанным сторонам: за 2021г. - 1878598 тыс.руб; за 2022г. – 1305712 тыс.руб. • Лизинговые платежи: за 2021г. – 60047 тыс.руб.; за 2022г.- 61549 тыс.руб.
4122	Платежи в связи с оплатой труда работников	(1003297)	(1031154)	<ul style="list-style-type: none"> • платежи заработной платы работникам, включающие в себя сумму НДФЛ, подлежащей уплате в бюджет за 2021г.-101891 тыс.руб.; за 2022г. - 111669 тыс. руб., и сумму страховых взносов, подлежащих уплате в

				государственные внебюджетные фонды в 2021г.-241374 тыс.руб., в 2022г.- 127147 тыс. руб.
--	--	--	--	--

По строке 4119 показан НДС свернуто:

Возмещение с бюджета	+89133
НДС перечисленный поставщикам (подрядчикам)	-684194
НДС полученный от покупателей (заказчиков)	+773552
НДС восстановленный	+378
НДС полученный от продажи ос	+278
НДС, уплаченный при приобретения ос	-14640
Итого НДС по строке 4119	+164507

Денежные средства, уплаченные перевозчику за доставку продукции покупателю и полученные от покупателя в качестве компенсации данных расходов в сумме 65453 тыс. руб. отражены в отчете о движении денежных средств свернуто. (за 2021год – 33598 тыс.руб)

9. Изменение учетной политики

Учетная политика на 2022 год утверждена приказом руководителя организации от 30.12.2021г. № 909.

Для целей бухгалтерского учета внесены изменения, в отношении учета основных средств, капитальных вложений и бух.учет аренды, в связи с введением нового стандарта ФСБУ 6/2020, ФСБУ 26/2020, ФСБУ 25/2018.

С началом применения ФСБУ 6/2020 организация выбрала альтернативный переход.

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 26/2020 организация отражает перспективно.

Применение ФСБУ 25/2018 только в отношении договоров аренды, исполнение которых начинается с 2022г.

Для целей налогового учета введен временный порядок налогового учета положительных курсовых разниц. В бухучете никаких изменений не произошло. Отрицательные разницы признаются внереализационным расходом на последнее число месяца или на дату погашения задолженности, в зависимости от того, что произошло раньше. Положительные курсовые разницы включаются в состав внереализационных доходов только на дату погашения задолженности.

10. Информация о состоянии судебных разбирательств за 2022 г.

№ иска Дата принятия решения	Стороны (истец, ответчик)	Сумма иска (вал)	Сумма Иска (руб.)	Предмет иска	Состояние дел на дату составления отчета	Прогноз результатов данного иска (включая издержки (в руб.)
ИСКИ, ПО КОТОРЫМ (ОАО «Селенгинский ЦКК») - ИСТЕЦ						
A10-6552/2021 19.01.2022	Истец: ОАО «Селенгинский ЦКК»; Ответчик: МУП «ЖКХ Селенга»	0,00	27 254,14	Пени за просрочку платежей за потребленную тепловую энергию	Иск удовлетворен полностью. Взыскано 27 254,14 рублей – пени, 2 000 рублей – расходы по госпошлине.	
A10-7338/2021 31.01.2022	Истец: ОАО «Селенгинский ЦКК»; Ответчик: МУП «ЖКХ Селенга»	0,00	920 121,95	Долг за поставленную тепловую энергию, пени	Заявлено ходатайство об уточнении исковых требований. Иск удовлетворен полностью. Взыскано 438 437,71 рублей – долг за тепловую энергию; 37 353,99 рублей – пени, 2 000 рублей – расходы по госпошлине.	
A10-7395/2021 18.07.2022	Истец: ОАО «Селенгинский ЦКК»; Ответчик: ИП Билялов Никита Андреевич	0,00	17 500,00	Долг по договору поставки	Иск удовлетворен полностью. Взыскано 17 500,00 рублей – основной долг, 2 000 рублей – расходы по госпошлине.	
A10-161/2022 28.02.2022	Истец: ОАО «Селенгинский ЦКК»; Ответчик: МУП «ЖКХ Селенга»	0,00	6 288 857,63	Долг за поставленную тепловую энергию, пени	Иск удовлетворен. Взыскано 6 186 127,83 рублей – долг за тепловую энергию; 203 444,48 рублей – пени; 2 000 рублей – расходы по госпошлине.	
A10-477/2021 16.03.2022	Истец: ОАО «Селенгинский ЦКК»; Ответчик: МУП «ЖКХ Селенга»	0,00	8 061 529,42	Долг за поставленную тепловую энергию, пени	Иск удовлетворен. Взыскано 7 674 663,01 рублей – долг за тепловую энергию; 386 866,41 рублей – пени; 2 000 рублей – расходы по госпошлине.	

Пояснения к финансовой (бухгалтерской) отчетности ОАО «Селенгинский ЦКК» за 2022 год

A40-33635/2022 21.04.2022	Истец: ОАО «Селенгинский ЦКК»; Ответчик: ОАО «РЖД»	0,00	514 207,00	О неустойки	взыскании	Иск удовлетворен частично. Взысканы пени в размере 370 000,00 рублей, расходы по гос.пошлине – 11 132,04 рублей.
A40-33655/2022 22.04.2022	Истец: ОАО «Селенгинский ЦКК»; Ответчик: ОАО «РЖД»	0,00	551 190,00	О неустойки	взыскании	Иск удовлетворен частично. Взысканы пени в размере 358 274,00 рублей, расходы по гос.пошлине – 14 024,00 рублей.
A40-33704/2022 28.04.2022	Истец: ОАО «Селенгинский ЦКК»; Ответчик: ОАО «РЖД»	0,00	525 829,00	О неустойки	взыскании	Иск удовлетворен частично. Взысканы пени в размере 280 000,00 рублей, расходы по гос.пошлине – 7 908,00 рублей.
A40-33710/2022 28.04.2022	Истец: ОАО «Селенгинский ЦКК»; Ответчик: ОАО «РЖД»	0,00	546 698,00	О неустойки	взыскании	Иск удовлетворен частично. Взысканы пени в размере 415 109,00 рублей, расходы по гос.пошлине – 11 755,70 рублей.
A40-33717/2022 26.04.2022	Истец: ОАО «Селенгинский ЦКК»; Ответчик: ОАО «РЖД»	0,00	549 385,00	О неустойки	взыскании	Иск удовлетворен частично. Взысканы пени в размере 392 000,00 рублей, расходы по гос.пошлине – 17 785,00 рублей.
A40-33719/2022 21.04.2022	Истец: ОАО «Селенгинский ЦКК»; Ответчик: ОАО «РЖД»	0,00	551 065,00	О неустойки	взыскании	Иск удовлетворен частично. Взысканы пени в размере 423 000,00 рублей, расходы по гос.пошлине – 13 429,48 рублей.
A40-33745/2022 26.04.2022	Истец: ОАО «Селенгинский ЦКК»; Ответчик: ОАО «РЖД»	0,00	552 462,00	О неустойки	взыскании	Иск удовлетворен частично. Взысканы пени в размере 391 000,00 рублей, расходы по гос.пошлине – 12 784 рублей.
A40-33865/2022 21.04.2022	Истец: ОАО «Селенгинский ЦКК»; Ответчик: ОАО «РЖД»	0,00	534 378,00	О неустойки	взыскании	Иск удовлетворен частично. Взысканы пени в размере 250 000,00 рублей, расходы по гос.пошлине – 13 688,00 рублей.

Пояснения к финансовой (бухгалтерской) отчетности ОАО «Селенгинский ЦКК» за 2022 год

A40-33948/2022 25.04.2022	Истец: ОАО «Селенгинский ЦКК»; Ответчик: ОАО «РЖД»	0,00	538 256,00	О неустойки	взыскании	Иск удовлетворен частично. Взысканы пени в размере 396 134,00 рублей, расходы по гос.пошлине – 12 526,00 рублей.
A40-33962/2022 29.04.2022	Истец: ОАО «Селенгинский ЦКК»; Ответчик: ОАО «РЖД»	0,00	514 887,00	О неустойки	взыскании	Иск удовлетворен частично. Взысканы пени в размере 344 475,13 рублей, расходы по гос.пошлине – 12 754,97 рублей.
A40-33992/2022 11.05.2022	Истец: ОАО «Селенгинский ЦКК»; Ответчик: ОАО «РЖД»	0,00	560 352,00	О неустойки	взыскании	Иск удовлетворен частично. Взысканы пени в размере 427 104,85 рублей, расходы по гос.пошлине – 12 031,88 рублей.
A40-33994/2022 05.05.2022	Истец: ОАО «Селенгинский ЦКК»; Ответчик: ОАО «РЖД»	0,00	504 560,00	О неустойки	взыскании	Иск удовлетворен частично. Взысканы пени в размере 265 000 рублей, расходы по гос.пошлине – 7 617 рублей.
A40-34057/2022 26.04.2022	Истец: ОАО «Селенгинский ЦКК»; Ответчик: ОАО «РЖД»	0,00	541 177,00	О неустойки	взыскании	Иск удовлетворен частично. Взысканы пени в размере 409 000,00 рублей, расходы по гос.пошлине – 13 215,00 рублей.
A40-34067/2022 16.05.2022	Истец: ОАО «Селенгинский ЦКК»; Ответчик: ОАО «РЖД»	0,00	562 521,00	О неустойки	взыскании	Иск удовлетворен частично. Взысканы пени в размере 437 825,38 рублей, расходы по гос.пошлине – 12 323,51 рублей.
A40-34088/2022 25.04.2022	Истец: ОАО «Селенгинский ЦКК»; Ответчик: ОАО «РЖД»	0,00	625 389,00	О неустойки	взыскании	Иск удовлетворен частично. Взысканы пени в размере 450 000,00 рублей, расходы по гос.пошлине – 15 410,00 рублей.
A40-34108/2022 28.04.2022	Истец: ОАО «Селенгинский ЦКК»; Ответчик: ОАО «РЖД»	0,00	524 582,00	О неустойки	взыскании	Иск удовлетворен частично. Взысканы пени в размере 455 042,00 рублей, расходы по гос.пошлине – 13 003,87 рублей.

Пояснения к финансовой (бухгалтерской) отчетности ОАО «Селенгинский ЦКК» за 2022 год

A40-34237/2022 29.04.2022	Истец: ОАО «Селенгинский ЦКК»; Ответчик: ОАО «РЖД»	0,00	570 487,00	О взыскании неустойки	Иск удовлетворен частично. Взысканы пени в размере 250 000,00 рублей, расходы по гос.пошлине – 11 077,40 рублей.
A40-34243/2022 29.04.2022	Истец: ОАО «Селенгинский ЦКК»; Ответчик: ОАО «РЖД»	0,00	528 722,00	О взыскании неустойки	Иск удовлетворен частично. Взысканы пени в размере 430 000,00 рублей, расходы по гос.пошлине – 12 237,00 рублей.
A40-34255/2022 28.04.2022	Истец: ОАО «Селенгинский ЦКК»; Ответчик: ОАО «РЖД»	0,00	529 280,00	О взыскании неустойки	Иск удовлетворен частично. Взысканы пени в размере 529 277,80 рублей, расходы по гос.пошлине – 13 585,00 рублей.
A40-34266/2022 25.04.2022	Истец: ОАО «Селенгинский ЦКК»; Ответчик: ОАО «РЖД»	0,00	552 335,00	О взыскании неустойки	Иск удовлетворен частично. Взысканы пени в размере 400 000,00 рублей, расходы по гос.пошлине – 14 047,00 рублей.
A40-34272/2022 29.04.2022	Истец: ОАО «Селенгинский ЦКК»; Ответчик: ОАО «РЖД»	0,00	554 057,00	О взыскании неустойки	Иск удовлетворен частично. Взысканы пени в размере 510 000,00 рублей, расходы по гос.пошлине – 14 081,00 рублей.
A40-34275/2022 29.04.2022	Истец: ОАО «Селенгинский ЦКК»; Ответчик: ОАО «РЖД»	0,00	598 363,00	О взыскании неустойки	Иск удовлетворен частично. Взысканы пени в размере 250 000,00 рублей, расходы по гос.пошлине – 6 852,00 рублей.
A40-34289/2022 12.05.2022	Истец: ОАО «Селенгинский ЦКК»; Ответчик: ОАО «РЖД»	0,00	399 448,00	О взыскании неустойки	Иск удовлетворен частично. Взысканы пени в размере 255 000,00 рублей, расходы по гос.пошлине – 7 792,00 рублей.
A40-34303/2022 28.04.2022	Истец: ОАО «Селенгинский ЦКК»; Ответчик: ОАО «РЖД»	0,00	379 970,00	О взыскании неустойки	Иск удовлетворен частично. Взысканы пени в размере 254 283,00 рублей, расходы по гос.пошлине – 7 881,19 рублей.

Пояснения к финансовой (бухгалтерской) отчетности ОАО «Селенгинский ЦКК» за 2022 год

A40-34316/2022 21.04.2022	Истец: ОАО «Селенгинский ЦКК»; Ответчик: ОАО «РЖД»	0,00	566 308,00	О взыскании неустойки	Иск удовлетворен частично. Взысканы пени в размере 376 352,13 рублей, расходы по гос.пошлине – 13 600,92 рублей.
A40-34388/2022 26.04.2022	Истец: ОАО «Селенгинский ЦКК»; Ответчик: ОАО «РЖД»	0,00	535 590,00	О взыскании неустойки	Иск удовлетворен частично. Взысканы пени в размере 369 000,00 рублей, расходы по гос.пошлине – 12 225,00 рублей.
A10-1431/2022 20.05.2022	Истец: ОАО «Селенгинский ЦКК»; Ответчик: МУП «ЖКХ Селенга»	0,00	9 303 680,35	Долг за поставленную тепловую энергию, пени	Иск удовлетворен. Взыскано 8 845 262,35 рублей – долг за тепловую энергию; 458 418,00 рублей – пени; 2 000 рублей – расходы по госпошлине.
A10-1808/2022 12.05.2022	Истец: ОАО «Селенгинский ЦКК»; Ответчик: МУП «ЖКХ Селенга»	0,00	8 667 784,49	Долг за поставленную тепловую энергию, пени	Иск удовлетворен. Взыскано 7 571 401,09 рублей – долг за тепловую энергию; 227 934,32 рублей – пени; 673 рублей – расходы по госпошлине.
A10-2961/2022 28.06.2022	Истец: ОАО «Селенгинский ЦКК»; Ответчик: МУП «ЖКХ Селенга»	0,00	9 225 008,50	Долг за поставленную тепловую энергию, пени	Иск удовлетворен. Взыскано 8 994 661,59 рублей – долг за тепловую энергию; 30 813,48 рублей – пени; 2000 рублей – расходы по госпошлине.
A10-3390/2022 25.07.2022	Истец: ОАО «Селенгинский ЦКК»; Ответчик: МУП «ЖКХ Селенга»	0,00	6 893 933,24	Долг за поставленную тепловую энергию, пени	Иск удовлетворен. Взыскано 6 809 217,75 рублей – долг за тепловую энергию; 2 000 рублей – расходы по госпошлине.
A10-3760/2022 27.07.2022	Истец: ОАО «Селенгинский ЦКК»; Ответчик: МУП «ЖКХ Селенга»	0,00	5 436 553,05	Долг за поставленную тепловую энергию, пени	Иск удовлетворен. Взыскано 5 403 730,50 рублей – долг за тепловую энергию; пени по день фактической оплаты задолженности за исключением периода действия моратория; 1 393

Пояснения к финансовой (бухгалтерской) отчетности ОАО «Селенгинский ЦКК» за 2022 год

					рублей – расходы по госпошлине.	
A10-4488/2022 29.09.2022	Истец: ОАО «Селенгинский ЦКК»; Ответчик: МУП «ЖКХ Селенга»	0,00	2 975 530,84	Долг поставленную за тепловую энергию	Иск удовлетворен. Взыскано 2 975 530,84 рублей – долг за тепловую энергию; 2 000 рублей – расходы по госпошлине.	
A10-5349/2022 05.10.2022	Истец: ОАО «Селенгинский ЦКК»; Ответчик: МУП «ЖКХ Селенга»	0,00	1 862 748,33	Долг поставленную за тепловую энергию	Иск удовлетворен. Взыскано 1 587 559,47 рублей – долг за тепловую энергию; 2 000 рублей – расходы по госпошлине.	
A40-206342/2022	Истец: ОАО «Селенгинский ЦКК»; Ответчик: ОАО «РЖД»	0,00	663 407,00	О взыскании неустойки	В процессе рассмотрения	Иск подлежит удовлетворению в полном объеме
A40-206386/2022	Истец: ОАО «Селенгинский ЦКК»; Ответчик: ОАО «РЖД»	0,00	621 483,00	О взыскании неустойки	В процессе рассмотрения	Иск подлежит удовлетворению в полном объеме
A40-206388/2022 14.11.2022	Истец: ОАО «Селенгинский ЦКК»; Ответчик: ОАО «РЖД»	0,00	638 141,90	О взыскании неустойки	Иск удовлетворен частично. Взысканы пени в размере 547 432,11 рублей, расходы по гос.пошлине – 15 024,82 рублей.	
A40-206398/2022 21.11.2022	Истец: ОАО «Селенгинский ЦКК»; Ответчик: ОАО «РЖД»	0,00	580 826,02	О взыскании неустойки	Иск удовлетворен частично. Взысканы пени в размере 465 000,00 рублей, расходы по гос.пошлине – 14 617 рублей.	
A40-206480/2022 25.11.2022	Истец: ОАО «Селенгинский ЦКК»; Ответчик: ОАО «РЖД»	0,00	547 953,04	О взыскании неустойки	Иск удовлетворен частично. Взысканы пени в размере 380 000,00 рублей, расходы по гос.пошлине – 13 959 рублей.	
A40-206507/2022 26.12.2022	Истец: ОАО «Селенгинский ЦКК»; Ответчик: ОАО «РЖД»	0,00	456 426,00	О взыскании неустойки	Иск удовлетворен частично. Взысканы пени в размере 325 000,00 рублей, расходы по гос.пошлине – 9 697,63 рублей.	
A40-	Истец: ОАО «Селенгинский	0,00	1 164 610,00	О взыскании	Иск удовлетворен частично.	

Пояснения к финансовой (бухгалтерской) отчетности ОАО «Селенгинский ЦКК» за 2022 год

206522/2022 21.10.2022	ЦКК»; Ответчик: ОАО «РЖД»			неустойки	Взысканы пени в размере 750 000,00 рублей, расходы по гос.пошлине – 24 646,00 рублей.	
A40-206531/2022 21.11.2022	Истец: ОАО «Селенгинский ЦКК»; Ответчик: ОАО «РЖД»	0,00	587 574,00	О взыскании неустойки	Иск удовлетворен частично. Взысканы пени в размере 308 632,00 рублей, расходы по гос.пошлине – 12 551,86 рублей.	
A40-206534/2022 21.11.2022	Истец: ОАО «Селенгинский ЦКК»; Ответчик: ОАО «РЖД»	0,00	606 198,00	О взыскании неустойки	Иск удовлетворен частично. Взысканы пени в размере 545 577,00 рублей, расходы по гос.пошлине – 15 124,00 рублей.	
A40-206541/2022 23.11.2022	Истец: ОАО «Селенгинский ЦКК»; Ответчик: ОАО «РЖД»	0,00	1 087 316,00	О взыскании неустойки	Иск удовлетворен частично. Взысканы пени в размере 978 580,36 рублей, расходы по гос.пошлине – 23 873,00 рублей.	
A40-206548/2022 13.12.2022	Истец: ОАО «Селенгинский ЦКК»; Ответчик: ОАО «РЖД»	0,00	631 585,54	О взыскании неустойки	Иск удовлетворен частично. Взысканы пени в размере 568 426,86 рублей, расходы по гос.пошлине – 15 632,00 рублей.	Ответчиком подана апелляционная жалоба
A40-206696/2022 23.11.2022	Истец: ОАО «Селенгинский ЦКК»; Ответчик: ОАО «РЖД»	0,00	494 245,00	О взыскании неустойки	Иск удовлетворен частично. Взысканы пени в размере 380 000,00 рублей, расходы по гос.пошлине – 11 584,00 рублей.	
A10-6329/2022 08.11.2022	Истец: ОАО «Селенгинский ЦКК»; Ответчик: МУП «ЖКХ Селенга»	0,00	1 631 806,29	Долг за поставленную тепловую энергию	Иск удовлетворен. Взыскано 761 740,71 рублей – долг за тепловую энергию; 2 000 рублей – расходы по госпошлине.	
A10-7937/2022	Истец: ОАО «Селенгинский ЦКК»; Ответчик: МУП «ЖКХ Селенга»	0,00	3 285 368,17	Долг за поставленную тепловую энергию, пени	В процессе рассмотрения	Иск подлежит удовлетворению в полном объеме
A10-3491/2021 09.08.2022	Истец: ОАО «Селенгинский ЦКК»; Ответчик: МРИ ФНС России № 8 по Республике	0,00	0,00	О признании недействительным решения от 22.03.2021 № 2 в части доначисления налога на прибыль	Отказано в признании недействительным. в	Истцом подана кассационная жалоба

	Бурятия			в 53 023 953,00 рублей, пени в сумме 17 747 117,04 рублей	Постановлением апелляционной инстанции от 08.11.2022 года решение суда первой инстанции оставлено без изменения, апелляционная жалоба – без удовлетворения.	
ИСКИ, ПО КОТОРЫМ (ОАО «Селенгинский ЦКК») - ОТВЕТЧИК						
A10- 1869/2022 08.08.2022	Истец: АО «Первая грузовая компания»; Ответчик: ОАО «Селенгинский ЦКК»	0,00	51 323,54	Взыскание убытков	Производство по делу прекращено в связи с отказом Истца от исковых требований.	

11. События после отчетной даты

Факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации, которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год:

1. В целях реализации в 2023 году инвестиционного проекта «Модернизация технологического потока для производства 2-х слойного картона» заключен договор целевого займа № ДЗ-10/23 от 10.02.2023г. с Фондом развития промышленности.
2. Приказом Министерства промышленности и торговли № 564 от 21.02.23г. инвестиционный проект «Модернизация целлюлозно-картонного производства ОАО «Селенгинский ЦКК» включен в перечень приоритетных инвестиционных проектов в области освоения лесов с целью закрепления долгосрочной аренды лесов и развития собственной заготовки лесосырья для обеспечения производства, согласно Постановления Правительства РФ от 23.02.2018 N 190 (ред. от 28.05.2020) "О приоритетных инвестиционных проектах в области освоения лесов и об изменении и признании утратившими силу некоторых актов Правительства Российской Федерации".

12. Аффилированные лица

Состав аффилированных лиц:

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6
1	Пруидзе Евгений Варламович	город Улан-Удэ	Член Совета директоров	17.06.2022	29,0
2	Пруидзе Георгий Варламович	город Улан-Удэ	Член Совета директоров	17.06.2022	23,0
3	Пруидзе Геннадий Варламович	город Улан-Удэ	Член Совета директоров	17.06.2022	11,5
4	Пруидзе Евгений Геннадиевич	Город Улан-Удэ	Член Совета директоров	17.06.2022	5,5
5	Деева Лилия Васильевна	город Улан-Удэ	Член совета директоров	17.06.2022	5,2
6	Пластинин Владимир Александрович	РФ Г. Улан-Удэ	Член Совета директоров	17.06.2022	6,9

Конечным бенефициаром является – Пруидзе Евгений Варламович.

Исполнительным органом является генеральный директор – Деева Лилия Васильевна.

Выплаты органам управления за 2022 год производились в форме вознаграждения членам совета директоров в сумме 37200 тыс.руб. в том числе НДФЛ 4555 тыс.руб.

Выплаты основному управленческому персоналу за 2022 год составили 29480 тыс.руб., в том числе НДФЛ 3248 тыс.руб. (в т.ч. заработная плата, включая премии и иные выплаты, в соответствии с внутренней локально-нормативной документацией). За 2021г. выплаты составили 28062 тыс.руб. в т.ч. НДФЛ 3720 тыс.руб.

Долгосрочные вознаграждения управленческому персоналу не предусмотрены.

13. Информация о связанных сторонах

Связанная сторона	Вид операции	Данные за 2022 год			Данные за 2021год
		Вид и объем операции	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31.12.2022г	Сальдо расчетов на 31.12.2021г

Пояснения к финансовой (бухгалтерской) отчетности ОАО «Селенгинский ЦКК» за 2022 год

<p>ООО «ТД СЦКК» Акционер ОАО «Селенгинский ЦКК» гр. Е.В. Пруидзе является единственным учредителем ООО «ТД «Селенгинский ЦКК»</p>	<p>Договор комиссии СЦКК-07/121 от 24.04.17 (Лесопродукция)</p>	<p>Приобретение лесопродукции по договору комиссии</p>	<p>Действует до полного исполнения сторонами обязательств.</p>	<p>-262653 тыс.руб.</p>	
	<p>Соглашение о новации №СЦКК-06/562 от 30.09.2021г.</p>			<p>0</p>	<p>+624382 тыс.руб.</p>
<p>ЗАО «БЛК» ОАО «Селенгинский ЦКК» является участником в акционерном капитале ЗАО «БЛК» в размере 40%</p>	<p>Договор купли-продажи акций от 20.01.2021г.</p>	<p>Приобретение акций</p>		<p>+1501 тыс. руб.</p>	<p>+1501 тыс. руб.</p>
	<p>Договор № СЦКК-07/882 от 21.11.2018г</p>	<p>Оказание транспортных услуг</p>	<p>Действует до полного исполнения сторонами обязательств.</p>	<p>+5182 тыс.руб.</p>	
	<p>Договор аренды № СЦКК-10/645 от 09.12.2020 года</p>	<p>Договор аренды</p>	<p>Действует до полного исполнения сторонами обязательств.</p>	<p>+3389 тыс.руб.</p>	
	<p>Договор аренды транспортного средства № СЦКК-10/678 от 06.12.2021 года</p>	<p>Договор аренды</p>	<p>Действует до полного исполнения сторонами обязательств.</p>	<p>+120 тыс.руб.</p>	
	<p>Договор займа</p>	<p>Договор займа</p>	<p>Действует до полного исполнения сторонами обязательств</p>	<p>+534359 тыс.руб.</p>	
	<p>Договор цессии №ТД СЦКК-06/11 от 01.04.2022</p>	<p>Уступка права требования</p>	<p>Действует до полного исполнения сторонами обязательств</p>	<p>+103811 тыс.руб.</p>	
	<p>Соглашение об уступке права (требования) долга (цессии) № ТД СЦКК-06/52 от 31.12.2021</p>	<p>Уступка права требования</p>	<p>Действует до полного исполнения сторонами обязательств</p>	<p>+299223 тыс.руб.</p>	<p>+299223 тыс.руб.</p>
	<p>СЦКК-02/748 от 31.12.2021 продажа задолженности договора займа</p>	<p>Приобретение права требования</p>	<p>Действует до полного исполнения сторонами обязательств</p>	<p>+93570 тыс.руб.</p>	<p>+93570 тыс.руб.</p>
	<p>Договор СЦКК-07/238 от 20.04.2018г</p>	<p>Договор поставки</p>	<p>Действует до полного исполнения сторонами обязательств</p>	<p>+67 тыс.руб.</p>	
	<p>Договор купли-продажи № СЦКК-02/614 от 12.12.2022 года</p>	<p>Договор купли-продажи</p>	<p>Действует до полного исполнения сторонами обязательств</p>	<p>-120 тыс.руб.</p>	
<p>ООО «Байл» ОАО «Селенгинский ЦКК» является участником в акционерном капитале ООО «Байл» в размере 100% ООО «Байл» является 100% участником в акционерном капитале ЗАО «БЛК»</p>	<p>Договоры купли-продажи акций б/н от 16.07.2021г.</p>	<p>Приобретение акций</p>		<p>+121151 тыс.руб.</p>	<p>+121151 тыс.руб.</p>

По состоянию на 31.12.2022г. задолженность связанных сторон составляет:

- дебиторская 1041230 тыс. руб. (на 31.12.2021г. - 1017175 тыс.руб.)

- кредиторская 262773 тыс.руб. (на 31.12.2021г. – 0)

Просроченной задолженности нет.

Резервы по сомнительным долгам по расчетам не формировались. Списания дебиторской задолженности не было.

14. Непрерывность деятельности

Предпосылок для прекращения деятельности у Общества нет, существует долгосрочный план развития производства до 2032 года с реализацией масштабных инвестиционных проектов:

С 2017 года и по настоящее время продолжается реализация программы технического перевооружения комбината, направленная на увеличение объемов производства до 150 тыс. тонн в год, повышения качества продукции, увеличение доли экспорта в объемах продаж, а также расширения номенклатуры выпускаемой продукции.

В 2023 году планируется реализация инвестиционного проекта «Модернизация технологического потока для производства 2-х слойного картона», что позволит производить новый вид продукции, направленный на расширение производства, освоение новых рынков сбыта.

15. Информация о влиянии текущей геополитической ситуации на деятельность компании

В феврале – марте 2022 года на фоне обострения геополитического конфликта в Украине ряд иностранных государств объявили в отношении российской экономики, а также ее отдельных граждан экономические санкции.

Данные факторы привели к росту нестабильности на внутреннем финансовом рынке, волатильности спроса и цен на международных рынках нефти и газа, приостановлению или разрыву деловых отношений между партнерами в условиях неопределенности применения нового санкционного законодательства.

Общество напрямую ощутило влияние санкций в отношениях с зарубежными партнерами, вследствие прекращения работы со странами, вошедших в список недружественных, в следствии чего мы потеряли высокорентабельные контракты со странами: Греция, Швеция, Швейцария, Австрия, Германия и пр. В связи с чем возникла необходимость переориентации экспортных отправок на другие направления (страны Азии) по более низким ценам.

По мнению руководства, введенные санкции и их последствия оказали влияние на финансовое состояние, финансовые результаты и движение денежных средств в отчетном 2022г. и сохраняют влияние в будущем.

С другой стороны, геополитическая ситуация привела к дефициту на российском рынке многих, ранее импортируемых товаров, в т.ч. упаковки для жидких пищевых товаров, что позволило Обществу рассмотреть вектор развития в сторону импортозамещения и дать старт инвестиционному проекту по производству нового вида продукции, 2-х слойного картона, очень востребованного как на внутреннем, так и на внешнем рынках. Проект был поддержан Фондом развития промышленности.

Поэтому влияние указанных событий на деятельность Общества в любом случае будет зависеть от продолжительности периода высокой геополитической напряженности и степени адаптации российской экономики к введенным санкциям.

На дату подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности, по мнению руководства Общества, финансовые последствия сложившейся ситуации не поддаются надежной оценке.

Тем не менее, возникшая политическая и экономическая ситуация не ставит под сомнение непрерывность деятельности Общества по меньшей мере в течение 12 месяцев после отчетной даты. Предпринимаемые руководством Общества меры позволяют обеспечивать бесперебойное функционирование и исполнение обязательств перед контрагентами.

16. Информация в отношении раздельного учета доходов и расходов, как субъекта естественных монополий.

Приложение №1 «Показатели раздельного учета доходов и расходов субъекта естественных монополий, оказывающего услуги по передаче электроэнергии (мощности) по электрическим сетям, принадлежащим на праве собственности или ином законном основании, территориальным сетевым организациям, согласно форме "Отчет о финансовых результатах»

Приложение №2 «Расшифровка расходов субъекта естественных монополий, оказывающего услуги по передаче электроэнергии (мощности) по электрическим сетям, принадлежащим на праве собственности или ином законном основании территориальным сетевым организациям».

Расшифровка расходов субъекта естественных монополий, оказывающего услуги по передаче электроэнергии (мощности) по электрическим сетям, принадлежащим или иным законным основаниям территориальным сетевым организациям

Заполняется:
 Период записи:
 Требования к записи:
 Организация:
 Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН):
 Место нахождения (адрес):
 Субъект РФ:
 Отчетный период:

Показатель	Единица измерения	Код показателя	За отчетный период, всего по предпринятию	по графу 4 по виду деятельности *				по графу 5 по виду деятельности *				по графу 10 по видам деятельности *				Прочие расходы по инициативе субъекта РФ и по инициативе органов ОЭД
				в том числе по субъекту РФ, указанному в заголовке формы	Переданы в технологические присоединение	Переданы в технологические присоединение	Переданы в технологические присоединение	Переданы по распределительным сетям	Технологические присоединение	Переданы по распределительным сетям	Технологические присоединение	Переданы в технологические присоединение	Переданы по распределительным сетям	Технологические присоединение	Прочие виды деятельности	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	
Расходы, учитываемые в целях налогообложения прибыли, всего, в том числе (сумма строк 110,120,130,140,150,160,170,180,190)	тыс.руб.	100	5 859 599	5 859 599	13 634	0	13 634	5 845 965	5 363 592	5 363 616	12 326	0	12 326	4 605 275		
Материальные расходы (сумма строк 111,112,113)	тыс.руб.	110	3 687 139	3 687 139	3 922	0	3 922	3 683 217	3 179 462	3 181 086	5 373	0	5 373	3 175 713		
Расходы на приобретение сырья и материалов	тыс.руб.	111	3 615 846	3 615 846	517	0	517	3 615 329	3 096 507	3 096 507	2 251	0	2 251	3 094 256		
Расходы на приобретение электрической энергии и компания теплоэлектрического расхода (лотеры) электрической энергии в сеть, в том числе по уровням напряжения.	тыс.руб.	112	3 344	3 344	3 344	0	3 344	0	3 046	4 670	3 046	0	3 046	1 624		
ВН	тыс.руб.		3 344	3 344	3 344	0	3 344	0	3 046	4 670	3 046	0	3 046	1 624		
СНП	тыс.руб.															
ИИ	тыс.руб.															
Расходы на приобретение электрической энергии на хозяйственные нужды	тыс.руб.	113	67 949	67 949	61	0	61	67 888	79 509	79 509	76	0	76	79 833		
Расходы на оплату услуг сторонних организаций (сумма строк 121,122,123,124)	тыс.руб.	120	371 839	371 839	2 581	0	2 581	369 258	244 782	244 782	2 994	0	2 994	241 788		
Расходы на страхование	тыс.руб.	121	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Оплата услуг ОАО "ОСК ЕЭС"	тыс.руб.	122	32 792	32 792	2 581	0	2 581	30 211	39 699	39 699	2 994	0	2 994	36 705		
Оплата услуг по передаче электрической энергии, оказываемых другими сетевыми организациями	тыс.руб.	123	339 047	339 047	0	0	0	339 047	205 083	205 083	0	0	0	205 083		
Расходы на ремонт основных средств, выполненные подрядным способом	тыс.руб.	124	736 533	736 533	2 277	0	2 277	734 256	750 016	750 016	2 001	0	2 001	0		
Расходы на оплату труда	тыс.руб.	130	258 283	258 283	699	0	699	257 584	232 569	232 569	619	0	619	231 950		
Расходы на выплату страховых взносов в Пенсионный фонд Российской Федерации, Фонд социального страхования Российской Федерации, Федеральный фонд обязательного медицинского страхования и территориальные фонды обязательного медицинского страхования	тыс.руб.	140	385 378	385 378	2 170	0	2 170	383 208	502 004	502 004	581	0	581	501 423		
Арендные и лицензионные платежи (сумма строк 161,162)	тыс.руб.	160	17 006	17 006	0	0	0	17 006	12 926	12 926	0	0	0	12 926		
Платежи за аренду имущества	тыс.руб.	161	17 006	17 006	0	0	0	17 006	12 926	12 926	0	0	0	12 926		
Дополнительные платежи	тыс.руб.	162	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Налоговые расходы на выплаты процентов по кредитам, уплаченные налогоплательщиком в пользу на прибыль	тыс.руб.	170	17 982	17 982	645	0	645	17 337	22 627	22 627	534	0	534	22 093		
Расходы на выплату процентов по кредитам, уплаченные налогоплательщиком в пользу на прибыль	тыс.руб.	180	165 084	165 084	0	0	0	165 084	137 438	137 438	0	0	0	137 438		
Прочие расходы	тыс.руб.	190	220 355	220 355	1 340	0	1 340	219 015	282 168	282 168	224	0	224	281 944		
Расходы, не учитываемые в целях налогообложения прибыли, всего, в том числе (сумма строк 210,220,230,240,250)	тыс.руб.	200	52 921	52 921	0	0	0	52 921	10 708	10 708	0	0	0	10 708		
Бюджетные средства на цели инвестирования	тыс.руб.	210														
Прибыль, направляемая на инвестиции	тыс.руб.	220														
Прибыль, направляемая на выплату дивидендов	тыс.руб.	230	47 903	47 903	0	0	0	47 903	7 025	7 025	0	0	0	7 025		
Расходы социального характера из прибыли	тыс.руб.	240	5 018	5 018	0	0	0	5 018	3 683	3 683	0	0	0	3 683		
Прочие расходы из прибыли в отчетном периоде	тыс.руб.	250	130 232	130 232	0	0	0	130 232	440 350	440 350	0	0	0	440 350		
Сравнительные показатели:	тыс.руб.	300														
Из строк 100 прямые расходы	тыс.руб.	400	2 412 359	2 412 359	0	0	0	2 412 359	2 113 845	2 113 845	0	0	0	2 113 845		
Из строк 100 косвенные расходы	тыс.руб.	500	3 282 156	3 282 156	13 634	0	13 634	3 268 522	3 080 519	3 080 519	12 326	0	12 326	3 068 193		

Расходы на приобретение, сооружение и изготовление основных средств, а также на установку, дооборудование, реконструкцию, модернизацию и техническое перевооружение основных средств	тыс. руб.	660	441 834	441 834	0	0	0	441 834	210 728	210 728	0	0	210 728
Расходы на ремонт основных средств (включая аварийные)	тыс. руб.	700	548 000	548 000	6 553	6 553	6 553	541 447	686 472	686 472	6 342	6 342	680 130
материальные расходы	тыс. руб.		351 683	351 683	2 687	2 687	2 687	348 996	255 868	255 868	2 832	2 832	253 036
расходы на оплату труда и выплаты страхового взноса	тыс. руб.		27 616	27 616	2 976	2 976	2 976	24 640	68 039	68 039	2 620	2 620	65 419
расходы на ремонт основных средств, выполняемый подрядным способом	тыс. руб.		160 212	160 212	0	0	0	160 212	205 083	205 083	0	0	205 083
прочие расходы	тыс. руб.		8 489	8 489	890	890	890	7 599	157 482	157 482	890	890	156 592
Расходы на приобретение электрической энергии в целях компенсации коммерческого расхода (потери) электрической энергии в сетях	тыс. руб.	800	3 344	3 344	3 344	3 344	3 344	0	3 046	3 046	0	0	3 046

* Полное наименование вида деятельности:

гр.6.12 - оказание услуг по передаче электрической энергии (мощности) по единой национальной (общероссийской) электрической сети

гр.7.13 - оказание услуг по технологическому присоединению к электрическим сетям

** В следующей таблице под промисленно-производственным персоналом понимается персонал, расходы на оплату труда которого учитываются по счету 20 "Основные производств"

Расшифровка дебиторской задолженности, заемных средств и стоимости активов

Показатель	Единица измерения	Код по ОКД	По состоянию на начало отчетного периода, если предприятие		по графика 4: по Субъекту РФ, связанному в законтрактованной форме		Переданы по распределительным сетям		Технологическое присоединение		по графика 5 по видам деятельности *		по графика 10 по видам деятельности *		Примечание: принцип разделения вкладах по субъектам РФ и по видам деятельности согласно ОКУД предприятия
			4	3	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14 (сумма гр.12+13)	
Дебиторская задолженность в том числе по расходам на закупку топлива и материалов	тыс. руб.	900	1 707 834	1 707 834	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
Заемные средства, учитываемые в бухгалтерских обязательствах, которые могут быть признаны отнесенными на услуги по передаче электроэнергии по распределительным сетям и технологическое присоединение	тыс. руб.	1000	X	X	X	0	0	0	0	X	X	0	0	X	X
Заемные средства, учитываемые в бухгалтерских обязательствах, которые могут быть признаны отнесенными на услуги по передаче электроэнергии по распределительным сетям и технологическое присоединение	тыс. руб.	1100	X	X	X	0	0	0	0	X	X	0	0	X	X
Основные средства	тыс. руб.	1200	2 514 066	2 514 066	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
Денежные средства	тыс. руб.	1300	11 015	11 015	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
Резервированные средства	тыс. руб.	1400	111 578	111 578	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
Итого			4 442 293	4 442 293											
Итого по технологическому присоединению к электрическим сетям															
Итого по передаче электрической энергии (мощности) по единой национальной (общероссийской) электрической сети															

* Полное наименование вида деятельности:

гр.6.12 - оказание услуг по передаче электрической энергии (мощности) по единой национальной (общероссийской) электрической сети

гр.7.13 - оказание услуг по технологическому присоединению к электрическим сетям

Руководитель
29.03.2023



Л.В. Дезва
Фамилия, имя, отчество
подпись