



## АУДИТОРСКАЯ ФИРМА ООО «ЦЕНТР АУДИТА»

Член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество»,  
ОИНЗ 12006077501

173003, Великий Новгород, ул. Б.Санкт-Петербургская, дом 39, офис 34

тел. (8162) 604-346, сайт: [www.centrauditavn.ru](http://www.centrauditavn.ru),

e-mail: [centraudita1996@yandex.ru](mailto:centraudita1996@yandex.ru),

ИНН 5321058178, КПП 532101001, р/сч 40702810243020100601,

к/сч 30101810100000000698

в Новгородском отделении №8629 ПАО «Сбербанк» г. Великий Новгород,  
БИК 044959698

Исх. № 77 Дата 16.03.2023 г.

### АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам акционерного общества  
«Вельгийская бумажная фабрика»  
**Генеральному директору**  
акционерного общества  
«Вельгийская бумажная фабрика»  
Семеновой Ольге Викторовне

#### *Мнение*

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности **Акционерного общества «Вельгийская бумажная фабрика»** (ОГРН 1025300987800; 174404, Новгородская область, г. Боровичи, ул. Коммунистическая, дом 20), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2022 года, отчета о финансовых результатах за 2022 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2022 год и отчета о движении денежных средств за 2022 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение **акционерного общества «Вельгийская бумажная фабрика»** по состоянию на 31 декабря 2022 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2022 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

#### *Основание для выражения мнения*

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) 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 Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные 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.

***Ответственность руководства и членов совета директоров аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность***

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

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

Члены совета директоров несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

***Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности***

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

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

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут

включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

- б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;
- 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 (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с членами совета директоров 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.

Директор ООО «Центр Аудита»,  
Руководитель аудита, по результатам  
которого составлено аудиторское заключение  
(Член СРО ААС, ОРНЗ 22006073553, квалификационный  
аттестат аудитора №009426 от 28.12.1995г. без ограничения срока действия)



М. Шишкова

**Аудиторская организация:**

ООО «Центр Аудита»,  
ОГРН 1025300791856,

173003, г. Великий Новгород, ул. Б.Санкт-Петербургская, д.39, офис 34  
член саморегулируемой организации аудиторов

Ассоциации «Содружество»,  
ОРНЗ 12006077501

«16» марта 2023 года

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

Организация Акционерное общество " Вельгийская бумажная фабрика" по ОКПО  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ ИНН  
Вид экономической деятельности производство бумаги и картона по ОКВЭД 2  
Организационно-правовая форма \_\_\_\_\_ форма собственности \_\_\_\_\_ по ОКОПФ / ОКФС  
иная, смешанная, российская по ОКЕИ  
Единица измерения: тыс руб  
Местонахождение (адрес)  
174400, Новгородская область, Боровичский район, город Боровичи, улица Коммунистическая, 20

Коды		
0710001		
31	12	2022
05771564		
5320000841		
1 22 47		16
384		

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

Наименование аудиторской организации / фамилия, имя, отчество индивидуального аудитора  
ООО "Центр аудита"

ИНН 5321058178 ОГРН / ОГРНИП 1025300791856

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2022 г.	На 31 Декабря 2021 г.	На 31 Декабря 2020 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	-	2	6
	в том числе:				
	Нематериальные активы в организации	11101	-	-	-
	Приобретение нематериальных активов	11102	-	2	6
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	в том числе:				
	Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы	11201	-	-	-
	Выполнение научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ	11202	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	131318	102582	68996
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	126321	90134	63996
	Оборудование к установке	11502	-	-	-
	Приобретение земельных участков	11503	-	-	-
	Приобретение объектов природопользования	11504	-	-	-
	Строительство объектов основных средств	11505	-	-	-
	Приобретение объектов основных средств	11506	4997	12448	5000
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	7	7	7

	Отложенные налоговые активы	1180	337	229	1702
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	в том числе:				
	Перевод молодняка животных в основное стадо	11901	-	-	-
	Приобретение взрослых животных	11902	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	131662	102820	70711
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	146240	101994	70791
	в том числе:				
	Материалы	12101	55027	44956	23607
	Брак в производстве	12102	-	-	-
	Товары отгруженные	12103	-	-	-
	Товары	12104	2780	421	383
	Готовая продукция	12105	69225	49667	41272
	Расходы на продажу	12106	-	-	-
	Основное производство	12107	374	-	-
	Полуфабрикаты собственного производства	12108	18834	6950	5529
	Вспомогательные производства	12109	-	-	-
	Обслуживающие производства и хозяйства	12110	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	267	70	291
	в том числе:				
	НДС по приобретенным ОС	12201	-	-	-
	НДС по приобретенным НМА	12202	-	-	-
	НДС по приобретенным материально-производственным запасам	12203	267	70	291
	Дебиторская задолженность	1230	27063	60554	31011
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	7920	18622	4143
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	16433	41248	26376
	Расчеты по налогам и сборам	12303	2060	-	56
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	-	16	-
	Расчеты с подотчетными лицами	12305	-	-	-
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12306	4	12	-
	Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	12307	-	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12308	617	562	425
	Выполненные этапы по незавершенным работам	12309	-	-	-
	Резервы предстоящих расходов	12310	-	-	-
	Расчеты по оплате труда	12311	29	94	11
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	16768	628	751
	в том числе:				
	Акции	12401	-	-	-
	Долговые ценные бумаги	12402	-	-	-
	Предоставленные займы	12403	268	628	751
	Вклады по договору простого товарищества	12404	-	-	-
	Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	12405	-	-	-
	Депозитные счета	12406	16500	-	-
	Депозитные счета (в валюте)	12407	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	5070	5648	11729

	в том числе:				
	Касса организации	12501	172	108	89
	Операционная касса	12502	-	-	-
	Касса организации (в валюте)	12503	-	-	-
	Расчетные счета	12504	2929	3862	10790
	Валютные счета	12505	1969	1678	837
	Аккредитивы	12506	-	-	-
	Чековые книжки	12507	-	-	-
	Прочие специальные счета	12508	-	-	13
	Аккредитивы (в валюте)	12509	-	-	-
	Прочие специальные счета (в валюте)	12510	-	-	-
	Переводы в пути	12511	-	-	-
	Прочие оборотные активы	1260	361	323	287
	в том числе:				
	Акцизы по оплаченным материальным ценностям	12601	-	-	-
	Денежные документы	12602	-	-	-
	Денежные документы (в валюте)	12603	-	-	-
	НДС по авансам и переплатам	12604	-	-	-
	Расходы будущих периодов	12605	327	289	253
	Недостачи и потери от порчи ценностей	12606	34	34	34
	Итого по разделу II	1200	195769	169217	114860
	<b>БАЛАНС</b>	1600	327431	272037	185571

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	84	84	84
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	13212
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	4	4	4
	в том числе:				
	Резервы, образованные в соответствии с законодательством	13601	4	4	4
	Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	13602	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	178935	120905	37235
	Итого по разделу III	1300	179023	120993	50535
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	7157	7928	12886
	в том числе:				
	Долгосрочные кредиты	14101	-	-	-
	Долгосрочные займы	14102	7157	7928	12886
	Долгосрочные кредиты (в валюте)	14103	-	-	-
	Долгосрочные займы (в валюте)	14104	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	9415	5583	4719
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	16572	13511	17605
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	3027	16	5
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты	15101	-	-	-
	Краткосрочные займы	15102	2996	-	-
	Проценты по краткосрочным кредитам	15103	-	-	-
	Проценты по долгосрочным кредитам	15104	-	-	-
	Проценты по краткосрочным займам	15105	6	-	-
	Проценты по долгосрочным займам	15106	25	16	5
	Краткосрочные кредиты (в валюте)	15107	-	-	-
	Краткосрочные займы (в валюте)	15108	-	-	-
	Проценты по краткосрочным кредитам (в валюте)	15109	-	-	-
	Проценты по долгосрочным кредитам (в валюте)	15110	-	-	-
	Проценты по краткосрочным займам (в валюте)	15111	-	-	-
	Проценты по долгосрочным займам (в валюте)	15112	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	127937	137517	117426
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	45114	59078	32376
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	33277	50399	57409
	Расчеты по налогам и сборам	15203	27990	9618	18708
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	5683	1077	2869
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	8854	7301	5686
	Расчеты с подотчетными лицами	15206	-	-	-

	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	15207	-	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15208	7019	10044	378
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	в том числе:				
	Целевое финансирование	15301	-	-	-
	Доходы, полученные в счет будущих периодов	15302	-	-	-
	Безвозмездные поступления	15303	-	-	-
	Предстоящие поступления по недостачам, выявленным за прошлые года	15304	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	872	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	131836	137533	117431
	<b>БАЛАНС</b>	1700	327431	272037	185571

Руководитель

(подпись)

Семенова Ольга  
Викторовна

(расшифровка подписи)

10 Марта 2023



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

Организация Акционерное общество "Вельгийская бумажная фабрика" по ОКПО  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ ИНН  
Вид экономической деятельности производство бумаги и картона по ОКВЭД 2  
Организационно-правовая форма форма собственности по ОКОПФ / ОКФС  
иная, смешанная, российская  
Единица измерения: тыс руб по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2022
05771564		
5320000841		
1 22 47	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	<b>Выручка</b>	2110	987779	934325
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	21101	987779	934325
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	21102	-	-
	<b>Себестоимость продаж</b>	2120	(748232)	(808409)
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	21201	(748232)	(808409)
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	21202	-	-
	<b>Валовая прибыль (убыток)</b>	2100	219547	125916
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	21001	219547	125916
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	21002	-	-
	<b>Коммерческие расходы</b>	2210	(65206)	(63174)
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	22101	(65206)	(63174)
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	22102	-	-
	<b>Управленческие расходы</b>	2220	(69827)	-
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	22201	(69827)	-
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	22202	-	-
	<b>Прибыль (убыток) от продаж</b>	2200	84514	62742
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	22001	84514	62742
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	22002	-	-
	<b>Доходы от участия в других организациях</b>	2310	-	-
	в том числе:			
	Долевое участие в иностранных организациях	23101	-	-
	Долевое участие в российских организациях	23102	-	-
	<b>Проценты к получению</b>	2320	416	200
	в том числе:			
	Проценты к получению	23201	416	200
	Проценты по государственным ценным бумагам	23202	-	-
	Проценты по государственным ценным бумагам по ставке 0%	23203	-	-
	<b>Проценты к уплате</b>	2330	(1502)	(349)
	в том числе:			
	Проценты к уплате	23301	(1502)	(349)
	<b>Прочие доходы</b>	2340	13047	6072
	в том числе:			
	Доходы, связанные с реализацией основных средств	23401	-	67
	Доходы, связанные с реализацией нематериальных активов	23402	-	-
	Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	23403	211	249
	Доходы от реализации прав в рамках осуществления финансовых услуг	23404	-	-

	Доходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, обращающимися на организованном рынке	23405	-	-
	Доходы по активам, переданным в пользование	23406	-	-
	Доходы в виде восстановления резервов	23407	-	-
	Прочие операционные доходы	23408	-	-
	Штрафы, пени, неустойки к получению	23409	60	31
	Прибыль прошлых лет	23410	-	-
	Возмещение убытков к получению	23411	1660	245
	Курсовые разницы	23412	6596	3905
	Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	23413	560	317
	Доходы, связанные с переоценкой внеоборотных активов	23414	-	-
	Прочие внереализационные доходы	23415	3960	1258
	Прочие расходы	2350	(23313)	(10156)
	в том числе:			
	Расходы, связанные с участием в российских организациях	23501	-	-
	Расходы, связанные с участием в иностранных организациях	23502	-	-
	Расходы, связанные с реализацией основных средств	23503	-	-
	Расходы, связанные с реализацией нематериальных активов	23504	-	-
	Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	23505	(175)	(203)
	Расходы, связанный с реализацией права требования как оказания финансовых услуг	23506	-	-
	Расходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, обращающимися на организованном рынке	23507	-	-
	Расходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	23508	-	-
	Отчисление в оценочные резервы	23509	(537)	-
	Расходы на услуги банков	23510	(1285)	(1975)
	Прочие операционные расходы	23511	-	-
	Штрафы, пени, неустойки к получению	23512	(65)	(222)
	Убыток прошлых лет	23513	-	-
	Курсовые разницы	23514	(9226)	(4916)
	Расходы в виде списанной дебиторской задолженности	23515	(1)	(61)
	Прочие внереализационные расходы	23516	(12004)	(2779)
	Прочие косвенные расходы	23517	-	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	73162	58509
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	23001	73162	58509
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	23002	-	-
	Налог на прибыль	2410	(15132)	(11907)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(11408)	(9569)
	отложенный налог на прибыль	2412	(3724)	(2338)
	Прочее	2460	-	-
	в том числе:			
	Налоги, уплачиваемые в связи с применением специальных налоговых режимов	24601	-	-
	Штрафные санкции и пени за нарушение налогового и иного законодательства	24602	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	58030	46602

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	13212
	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	58030	59814
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

**Семенова Ольга  
Викторовна**

(расшифровка подписи)

10 Марта 2023 г.



**Отчет об изменениях капитала  
за 2022 г.**

Форма по ОКУД  
Дата (число, месяц, год)

КОДЫ		
0710004		
31	12	2022
05771564		
5320000841		
1 22 47		16
384		

Организация Акционерное общество " Вельгийская бумажная фабрика " по ОКПО  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ по ИНН  
Вид экономической деятельности производство бумаги и картона по ОКВЭД 2  
Организационно-правовая форма \_\_\_\_\_ форма собственности  
иная, смешанная, российская  
Единица измерения \_\_\_\_\_ тыс руб по ОКЕИ

**1. Движение капитала**

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 Декабря 2020 г.	3100	84	-	13212	4	37235	50535
<b>За 2021 г.</b>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	70458	70458
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	70458	70458
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	(13212)	13212	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 Декабря 2021 г.	3200	84	-	13212	(13208)	120905	120993
За 2022 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	58030	58030
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	58030	58030
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 Декабря 2022 г.	3300	84	-	13212	(13208)	178935	179023

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

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2020 г.	Изменения капитала за 2021 г.		На 31 Декабря 2021 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего</b>					
до корректировок	3400	50535	46602	-	97137
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3410	-	23856	-	23856
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	50535	70458	-	120993
<b>в том числе:</b>					
<b>нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):</b>					
до корректировок	3401	37235	46602	-	83837
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3411	-	23856	13212	37068
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	37235	70458	13212	120905

## 3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2022 г.	На 31 Декабря 2021 г.	На 31 Декабря 2020 г.
Чистые активы	3600	179023	120993	50535

Руководитель

(подпись)

Семенова Ольга Викторовна

(расшифровка подписи)

10 Марта 2023



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

Организация <b>Акционерное общество " Вельгийская бумажная фабрика"</b>	Дата (число, месяц, год)	Форма по ОКУД	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика	по ОКПО	по ОКПО	0710005		
Вид экономической деятельности <b>Производство бумаги и картона</b>	ИНН	ИНН	31	12	2022
Организационно-правовая форма / форма собственности <b>иная, смешанная, российская / Частная собственность</b>	по ОКВЭД 2	по ОКВЭД 2	05771564		
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	по ОКЕИ	5320000841		
			1 22	16	
			384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	974 452	902 297
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	946 116	901 106
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	377	377
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	27 959	814
Платежи - всего	4120	(912 223)	(884 878)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(689 632)	(690 180)
в связи с оплатой труда работников	4122	(198 170)	(166 188)
процентов по долговым обязательствам	4123	(512)	(259)
налога на прибыль организаций	4124	(13 570)	(9 412)
НДС	4125	-	(10 748)
прочие платежи	4129	(10 339)	(8 091)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	62 229	17 419
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	169 300	109 188
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	67
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	298	108 721
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	358	152
прочие поступления	4219	168 644	248
Платежи - всего	4220	(227 114)	(126 842)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(44 787)	(17 692)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(75)	(109 150)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	(182 252)	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(57 814)	(17 654)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	10 000	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	10 000	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(12 461)	(4 958)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(7 775)	(4 958)
прочие платежи	4329	(4 686)	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(2 461)	(4 958)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	1 954	(5 193)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	5 648	11 729
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	5 070	5 648
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(2 532)	(888)



Семенова Ольга Викторовна  
(расшифровка подписи)

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

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убыток от обесценения	Поступило	Выбыло		Начислено амортизации	Убыток от обесценения	Пересценка		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убыток от обесценения
						Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убыток от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
<b>Нематериальные активы - всего</b>	5100	За 2022 г.	157	(155)	-	-	-	(17)	-	-	15	157	(157)
	5110	За 2021 г.	157	(151)	-	-	-	(4)	-	-	-	157	(155)
в том числе:													
Интернет-сайт	5101	За 2022 г.	120	(135)	-	-	-	-	-	-	15	120	(120)
	5111	За 2021 г.	120	(135)	-	-	-	-	-	-	-	120	(135)
Товарный знак	5102	За 2022 г.	37	(20)	-	-	-	(17)	-	-	-	37	(37)
	5112	За 2021 г.	37	(16)	-	-	-	(4)	-	-	-	37	(20)

1.2 Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		31 декабря 2022 г.	31 декабря 2021 г.	31 декабря 2021 г.	31 декабря 2020 г.		
Всего	5120	-	-	-	-	-	-

## 1.3 Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5130	157	-	-
в том числе:				
Интернет-сайт	5131	120	-	-
Товарный знак	5132	37	-	-

## 1.4 Наличие и движение результатов НИОКР

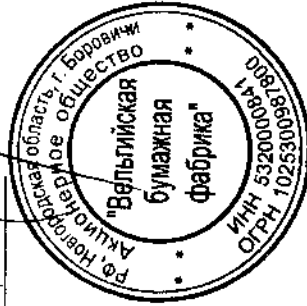
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло	Первоначальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы	Часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	За 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	За 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				Затраты за период	Списано затрат, как не давших положительного результата	Принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	За 2022 г.	-	-	-	-	
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5170	За 2021 г.	-	-	-	-	
	5180	За 2022 г.	-	-	-	-	
	5190	За 2021 г.	-	-	-	-	

Руководитель \_\_\_\_\_  
 Имя: Семёнова Ольга  
 Викторовна  
 (расшифровка подписи)

10 Марта 2023 г.



**2. Основные средства  
2.1 Наличие и движение основных средств**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					Переоценка		На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Выбыло Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
<b>Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего</b>	5200	За 2022 г.	183758	(93524)	56949	(150)	16	(20627)	-	240557	(114236)	-	240557	(114236)
	5210	За 2021 г.	173426	(109430)	14969	(1861)	1861	(12687)	-	186534	(120256)	-	186534	(120256)
Здания	5201	За 2022 г.	6548	(6615)	-	-	-	(164)	-	8548	(6779)	-	8548	(6779)
	5211	За 2021 г.	6543	(6472)	-	-	-	(11)	-	6543	(6483)	-	6543	(6483)
Сооружения	5202	За 2022 г.	4160	(2676)	49553	-	-	(607)	-	53713	(3263)	-	53713	(3263)
	5212	За 2021 г.	3369	(2667)	-	(115)	115	(206)	-	3254	(2756)	-	3254	(2756)
Машины и оборудование	5203	За 2022 г.	114322	(57191)	7396	-	-	(12156)	-	121718	(69349)	-	121718	(69349)
	5213	За 2021 г.	116145	(58398)	1011	(183)	183	(11080)	-	116973	(69295)	-	116973	(69295)
Транспорт, в т.ч. лизинг	5204	За 2022 г.	56544	(27142)	-	(150)	16	(7698)	-	56394	(34825)	-	56394	(34825)
	5214	За 2021 г.	44149	(41011)	13958	(1563)	1563	(1240)	-	56544	(40688)	-	56544	(40688)
Прочие основные средства	5205	За 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5215	За 2021 г.	2022	(379)	-	-	-	(67)	-	2022	(446)	-	2022	(446)
Земельные участки	5206	За 2022 г.	184	-	-	-	-	-	-	184	-	-	184	-
	5216	За 2021 г.	184	-	-	-	-	-	-	184	-	-	184	-
Передаточные устройства	5207	За 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5217	За 2021 г.	1014	(503)	-	-	-	(83)	-	1014	(586)	-	1014	(586)
<b>Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего</b>	5220	За 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	За 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

## 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 в том числе:	5240	За 2022 г.	12448	49497	-	(56948)	4997
	5250	За 2021 г.	5000	22417	-	(14969)	12448
	5241	За 2022 г.	12448	49497	-	(56948)	4997
	5251	За 2021 г.	5000	22417	-	(14969)	12448

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

Наименование показателя	Код	За 2022 г.	За 2021 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-

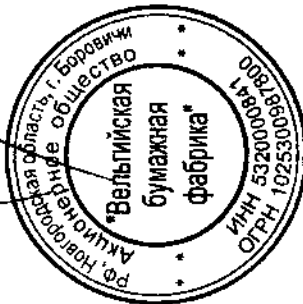
## 2.4 Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	10310	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	15	1	1

Руководитель


Семенова Ольга  
Викторовна  
(расшифровка подписи)

10 Марта 2023г.



**3. Финансовые вложения**  
**3.1 Наличия и движение финансовых вложений**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка	Поступило	Выбыло (погашено)		Накопленные проценты (включая доведения первоначальной стоимости до номинальной)	Текущая рыночная стоимость (убыток от обесценения)	Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка
						Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка				
<b>Долгосрочные - всего</b>	5301	За 2022 г.	7	-	-	-	-	-	-	7	-
	5311	За 2021 г.	7	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
<b>Ценные бумаги других организаций</b>	5302	За 2022 г.	7	-	-	-	-	-	-	7	-
	5312	За 2021 г.	7	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Краткосрочные - всего</b>	5305	За 2022 г.	628	-	17325	(161185)	-	-	-	16768	-
	5315	За 2021 г.	751	-	109150	(109273)	-	-	-	628	-
в том числе:											
<b>Процентные займы, выданные работникам</b>	5306	За 2022 г.	628	-	75	(435)	-	-	-	268	-
	5316	За 2021 г.	751	-	650	(773)	-	-	-	628	-
<b>Депозитный вклад в кредитные организации</b>	5307	За 2022 г.	-	-	17250	(160750)	-	-	-	16500	-
	5317	За 2021 г.	-	-	108500	(108500)	-	-	-	-	-
<b>Финансовых вложений - Итого</b>	5300	За 2022 г.	635	-	17325	(161185)	-	-	-	16775	-
	5310	За 2021 г.	756	-	109150	(109273)	-	-	-	635	-

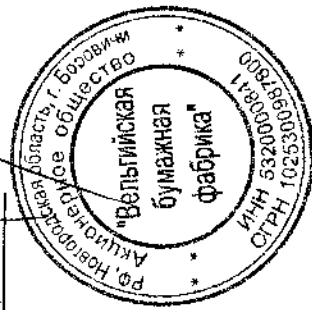
## 3.2 Иное использование финансовых вложений

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

Руководитель

Семенова Ольга  
Викторовна  
(расшифровка подписи)

10 Марта 2023 г.



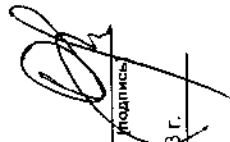
**4. Запасы**  
**4.1. Наличие и движение запасов**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (выдами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	Балансовая стоимость	
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости						
Запасы - всего	5400	за 2022г.	101 994	-	101 994	937 253	(893 007)	-	X	146 240	-	146 240		
	5420	за 2021г.	70 791	-	70 791	904 285	(873 062)	-	X	101 994	-	101 994		
в том числе:														
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	44 956	-	44 956	565 020	(4 533)	-	(550 416)	55 027	-	55 027		
	5421	за 2021г.	23 607	-	23 607	604 039	(312)	-	(582 378)	44 956	-	44 956		
Готовая продукция	5402	за 2022г.	49 667	-	49 667	727	(726 140)	-	744 971	69 225	-	69 225		
	5422	за 2021г.	41 272	-	41 272	657	(805 153)	-	812 891	49 667	-	49 667		
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	421	-	421	12 771	(10 348)	-	(64)	2 780	-	2 780		
	5423	за 2021г.	383	-	383	853	(1 673)	-	858	421	-	421		
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	6 950	-	6 950	9	(494)	-	12 378	18 834	-	18 834		
	5425	за 2021г.	5 529	-	5 529	9	-	-	1 412	6 950	-	6 950		
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	358 735	(151 482)	-	(206 869)	374	-	374		
	5426	за 2021г.	-	-	-	298 707	(65 924)	-	(232 783)	-	-	-		
	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		

## 4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
5441				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
5446				

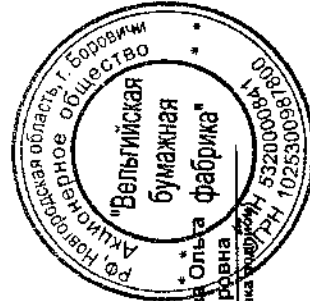
Руководитель


Семенова Ольга  
Викторовна

Подпись

(расшифровка подписи)

10 марта 2023 г.



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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	поташение	спписание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам					
															выбыло	выбыло			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:																			
	Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Авансы выданные	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочая	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:																			
	Расчеты с покупателями и заказчиками	5510	за 2022г.	60 554	(187)	1 215 692	-	(1 247 451)	(1 195)	-	-	-	-	-	-	-	-	27 600	(537)
Авансы выданные	5530	за 2021г.	31 198	(187)	1 101 225	-	(1 071 090)	(779)	-	-	187	-	-	-	-	-	-	60 554	-
	5511	за 2022г.	41 248	-	1 103 875	-	(1 127 173)	(1 195)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	16 755	(322)
Прочая	5531	за 2021г.	26 563	(187)	1 043 849	-	(1 028 485)	(679)	-	-	187	-	-	-	-	-	-	41 248	-
	5512	за 2022г.	18 622	-	79 329	-	(89 816)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8 135	(215)
Расчеты по налогам и сборам	5532	за 2021г.	4 143	-	41 180	-	(26 581)	(100)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	18 622	-
	5513	за 2022г.	12	-	270	-	(278)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	5533	за 2021г.	-	-	111	-	(99)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12	-
	5514	за 2022г.	-	-	29 041	-	(26 981)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 060	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	5534	за 2021г.	56	-	13 830	-	(13 886)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	29	-
	5515	за 2022г.	94	-	83	-	(65)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	94	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5535	за 2021г.	11	-	16	-	(16)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	16	-
	5516	за 2022г.	582	-	3 177	-	(3 122)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	617	-
Итого	5537	за 2021г.	425	-	2 178	-	(2 038)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	562	-
	5500	за 2022г.	60 554	(187)	1 215 692	-	(1 247 451)	(1 195)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	27 600	(537)
	5520	за 2021г.	31 198	(187)	1 101 225	-	(1 071 090)	(779)	-	-	187	-	-	-	-	-	-	60 554	-

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

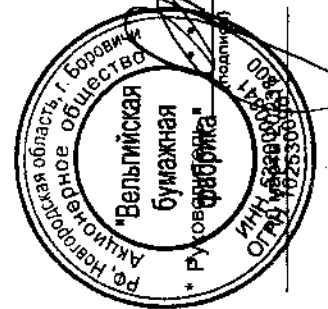
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода	
				поступление			выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	7 928	4 918	-	(5 889)	-	-	-	-	7 157
в том числе:											
кредиты	5571	за 2021г.	12 886	-	-	(4 958)	-	-	-	-	7 928
займы	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2022г.	7 928	4 918	-	(5 889)	-	-	-	-	7 157
	5573	за 2021г.	12 886	-	-	(4 958)	-	-	-	-	7 928
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	137 533	1 833 178	527	(1 837 142)	(3 132)	-	-	-	130 964
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5581	за 2022г.	59 078	880 815	-	(892 207)	(2 372)	-	-	-	45 114
	5581	за 2021г.	32 376	844 508	-	(817 229)	(577)	-	-	-	59 078
авансы полученные	5562	за 2022г.	50 399	435 167	-	(452 234)	(56)	-	-	-	33 277
	5582	за 2021г.	57 409	244 373	-	(281 358)	(25)	-	-	-	50 399
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	9 618	280 887	-	(281 810)	(705)	-	-	-	27 990
	5583	за 2021г.	18 708	233 882	-	(242 772)	-	-	-	-	9 618
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	16	5 082	527	(2 598)	-	-	-	-	3 027
	5585	за 2021г.	5	270	-	(259)	-	-	-	-	16
прочая	5566	за 2022г.	10 044	28 233	-	(43 702)	-	-	-	-	7 019
	5586	за 2021г.	378	22 256	-	(12 590)	-	-	-	-	10 044
Расчеты по социальному страхованию	5567	за 2022г.	1 077	48 308	-	(43 702)	-	-	-	-	5 683
	5587	за 2021г.	2 869	39 727	-	(41 519)	-	-	-	-	1 077
Расчеты с персоналом по оплате труда	5568	за 2022г.	7 301	156 886	-	(155 333)	-	-	-	-	8 854
	5588	за 2021г.	5 686	127 795	-	(126 180)	-	-	-	-	7 301
Итого	5560	за 2022г.	145 461	1 838 096	527	(1 842 831)	(3 132)	-	-	-	138 121
	5570	за 2021г.	130 317	1 512 611	-	(1 496 865)	(602)	-	-	-	145 461

## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

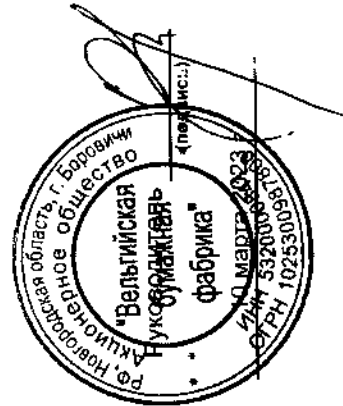


Семенова Ольга  
Викторовна  
(расшифровка подписи)

**6. Затраты на производство (расходы на продажу)\***

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	674 752	696 088
Расходы на оплату труда	5620	161 752	130 897
Отчисления на социальные нужды	5630	43 953	36 248
Амортизация	5640	20 631	12 691
Прочие затраты	5650	6 036	5 512
Итого по элементам	5660	907 124	881 436
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	10 317	-
Изменение остатков (прирост [-]; незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(34 176)	(9 852)
Изменение остатков (уменьшение [+]; незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	883 265	871 584

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



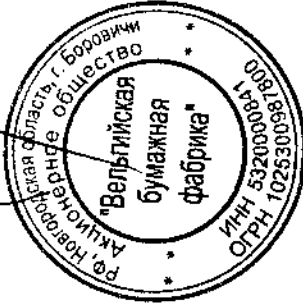
Семенова Ольга  
Викторовна  
(расшифровка подписи)

## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700		18427	(17555)		872
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701		18427	(17555)		872

Руководитель  Семенова Ольга Викторовна  
(расшифровка подписи)

10 Марта 2023 г.

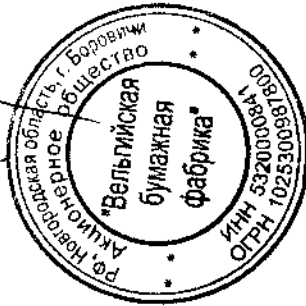


8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800			
Выданные - всего	5810	7181	7944	12904
в том числе	5811	7181	7944	12904

Руководитель \_\_\_\_\_  
 (подпись)  
 Семенова Ольга  
 Викторовна  
 (расшифровка подписи)

10 Марта 2023 г.





**ПОЯСНЕНИЯ**  
**К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ**  
**АО «ВЕЛЬГИЙСКАЯ БУМАЖНАЯ ФАБРИКА»**  
**ЗА 2022 ГОД.**

**г. Боровичи Новгородская область.**

## **1. Общие сведения**

**1.1.** Акционерное общество «Вельгийская бумажная фабрика», сокращенное название АО «Вельгийская бумажная фабрика» (далее Общество), ИНН 5320000841, зарегистрировано 16.12.1992 г. Администрацией г. Боровичи и Боровичского района, № 575.

**1.2.** Численность персонала общества на 31 декабря 2022 года составила 308 человек.

**1.3.** Общество зарегистрировано по адресу: 174411, Новгородская область, г. Боровичи, ул. Коммунистическая, д. 20.

**1.4.** Основной государственный регистрационный номер - 1025300987800.

**1.5.** Уставный капитал Общества составляет 84177,20 руб.

**1.6.** Дочерних и зависимых обществ Организация не имеет.

**1.7.** Общество подлежит обязательному аудиту в соответствии с ФЗ от 26.12.1995г. №208-ФЗ «Об акционерных обществах».

**1.8.** Основным видом деятельности Общества в соответствии с присвоенным кодом ОКВЭД является: код 17.12 «Производство бумаги и картона».

**1.9.** В соответствии с полученными лицензиями Общество имеет право на осуществление следующих видов деятельности:

- Эксплуатация взрывопожароопасных производственных объектов.
- Деятельность по сбору, использованию, обезвреживанию, транспортировке, размещению опасных отходов.
- Перевозка автобусами иных лиц лицензиата для его собственных нужд.
- Медицинская деятельность (за исключением указанной деятельности, осуществляемой медицинскими организациями и другими организациями, входящими в частную систему здравоохранения, на территории инновационного центра «Сколково»).

### **1.10. Сведения о реестродержателе (Регистратор):**

Наименование: Акционерное общество «Независимая регистраторская компания Р.О.С.Т.».

Краткое наименование: АО «НРК-Р.О.С.Т.»

ОГРН: 1027739216757

Адрес в соответствии с ЕГРЮЛ: 107996, г. Москва, улица Стромынка., д.18, корп.13/  
ИНН 7726030449 КПП 7718010014

Тел.: +7 495 780-73-63

Местонахождение Новгородского филиала: 173003, г. Великий Новгород, ул. Кооперативная, 5, помещение 34

Тел/факс +7 8162 73-17-20.

Номер лицензии: 045-13976-000001

Дата выдачи: 03.12.2002г.

Срок действия: без ограничения срока действия.

Орган, выдавший лицензию: Банк России.

### **1.11. Сведения об аудиторе:**

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Центр аудита».

ИНН 5321058178 ОГРН 1025300791856

Местонахождение: 173003, г. Великий Новгород, ул. Большая Санкт-Петербургская,  
дом 39, офис 34, Бизнес-Центр «Волна».  
Тел/факс.: 8-8162 60-43-46.  
Член саморегулируемой организация Ассоциации "Содружество" .  
ОРНЗ 12006077501

**1.12. В состав Совета директоров Общества входят:**

Председатель совета директоров:

-Черников Виктор Викторович, заместитель генерального директора Общества ;

**1.13. Члены Совета директоров:**

-Семенова Ольга Викторовна, генеральный директор Общества;

-Лукошников Сергей Владимирович, директор ООО «Проспер-7» г. Москва;

-Бессонова Татьяна Юрьевна, главный бухгалтер Общества;

-Семенов Дмитрий Сергеевич, мастер транспортно-ремонтного цеха Общества.

**1.14. В состав Ревизионной комиссии входят:**

-Григорьева Алена Владимировна, начальник отдела сбыта Общества;

-Кравец Ирина Валерьевна, экономист по планированию ПЭО Общества;

-Прокофьев Анатолий Михайлович, мастер цеха Общества.

**1.15. Сведения об аффилированных лицах на 31.12.2022 г.**

Аффилированное лицо	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества
Лукошников Сергей Владимирович Место жительства: Согласие физического лица на раскрытие информации не получено Основание 1: Член Совета директоров общества Дата наступления основания: 01.06.2021г.	-
Семенов Дмитрий Сергеевич Место жительства: Согласие физического лица на раскрытие информации не получено Основание 1: Член Совета директоров общества Дата наступления основания: 01.06.2021г.	4,6692%
Бессонова Татьяна Юрьевна Место жительства: Согласие физического лица на раскрытие информации не получено Основание 1: Член Совета директоров общества Дата наступления основания: 01.06.2021г.	-
Семенова Ольга Викторовна Место жительства: Согласие физического лица на раскрытие информации не получено Основание 1: Член Совета директоров общества Дата наступления основания: 01.06.2021г. Основание 2: Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа общества. Дата наступления основания: 09.01.2019г.	5,49317 %

Основание 3: Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество. Дата наступления основания: 09.01.2019г.	
Черников Виктор Викторович Место жительства: Согласие физического лица на раскрытие информации не получено Основание 1: Член Совета директоров общества Дата наступления основания: 01.06.2021г. Основание 2: Лицо имеет право распоряжаться более чем 20% голосующих акций акционерного общества. Дата наступления основания: 05.09.2005г.	29,1098 %
ООО «Проспер-7» 125212, Российская Федерация, город Москва, Кронштадский бульвар, дом 7а, стр.2, этаж 5, пом.И, ком.20. Основание 1: Лицо имеет право распоряжаться более чем 20% голосующих акций акционерного общества. Дата наступления основания: 25.03.2014г.	52,1609%

**1.16. Информация о лицах, имеющих право подписи отчетности.**

Обществом установлено, что лицами, имеющими право подписи отчетности, являются:

- генеральный директор Общества Семенова Ольга Викторовна (на основании Приказа от 09.01.2019г. №01-ЛС).

**1.17. Информация о связанных сторонах.**

Связанные стороны — это юридические и (или) физические лица, способные оказывать влияние на деятельность организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, или на деятельность которых организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, способна оказывать влияние.

Виды влияния и характеристика взаимоотношений	
Вид влияния	Характеристика взаимоотношений
	Случай, когда в бухгалтерской отчетности организации раскрывается информация о связанных сторонах

Контроль	<p>Организация контролируется юридическим и (или) физическим лицом</p> <p>Организация контролирует юридическое лицо</p> <p>Организация и юридическое лицо контролируются (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом(одной и той же группой лиц)</p>	<p>Право распоряжаться (непосредственно или через свои дочерние общества) более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли) в уставном (складочном) капитале этого хозяйственного общества (товарищества) либо составляющих уставный (складочный) капитал вкладов, долей данного юридического лица и имеет возможность определять решения, принимаемые таким юридическим лицом</p>
----------	---	---

В течении 2022 года Общество имело отношения с ООО «Проспер-7» г. Москва, директором которого является Лукошников Сергей Владимирович - член совета директоров Общества. За 2022 год в соответствии с договором №71/17-2 от 07.07.17г. произведена отгрузка продукции на общую сумму 89,93 млн. руб, приобретено материалов и услуг на сумму 8,03 млн. руб.

Вознаграждение, выплаченное управленческому персоналу АО «Вельгийская бумажная фабрика» за 2022 год составило 7 219 152 рубля 60 копеек.

**2. Информация о нормативных актах, исходя из требований которых представлена бухгалтерская отчетность.**

- Федеральным законом РФ № 402-ФЗ от 06 декабря 2011 года "О бухгалтерском учете";
- Положением по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" ПБУ1/2008 , утвержденным приказом Минфина РФ от 06 октября 2008 года № 106н;
- Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденным приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 года № 34н;
- Инструкцией по применению Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций, утвержденной приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 года № 94н;
- Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденному приказом Минфина РФ от 6 июля 1999 года №43н;
- Федеральный стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы", утвержденному приказом Минфина РФ от от 15 ноября 2019 г. N 180н .
- Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 "Основные средства», утвержденным приказом Минфина РФ от 17 сентября 2020 года № 204н;
- Федеральный стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", утвержденным приказом Минфина РФ от 16 октября 2018 года № 208н;
- Положением по бухгалтерскому учету "События после отчетной даты" ПБУ 7/98, утвержденным приказом Минфина РФ от 25 ноября 1998 года № 56н;
- Положением по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" ПБУ 8/2010, утвержденным приказом Минфина РФ от 13 декабря 2010 года №167н;
- Положением по бухгалтерскому учету "Доходы организации" ПБУ9/99, утвержденным приказом Минфина РФ от 6 мая 1999 года №32н с учётом изменений;
- Положением по бухгалтерскому учету "Расходы организации" ПБУ 10/99, утвержденным приказом Минфина РФ от 6 мая 1999 года №33н с учётом изменений;

- Положением по бухгалтерскому учету "Учет государственной помощи" ПБУ 13/2000, утвержденного Приказом МФ РФ от 16.10.2000 № 92н;
  - Положением по бухгалтерскому учету "Учет нематериальных активов" ПБУ 14/2007, утвержденным приказом Минфина РФ от 27 декабря 2007 года №153н;
  - Положением по бухгалтерскому учету "Учет расходов по займам и кредитам" (ПБУ 15/2008), утвержденным Приказом Минфина РФ от 06 октября 2008 года №107н;
  - Положением по бухгалтерскому учёту «Учёт расчётов по налогу на прибыль организаций» (ПБУ №18/02) утверждённое приказом Минфина РФ от 19 нсября 2002года №114н.
  - Приказом Минфина от 02 июля 2010 года № 66н «О формах бухгалтерской отчётности организаций»
  - Положением по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» ПБУ №23/2011, утвержденное приказом Минфина РФ от 02 февраля 2011 г.№11н.
- И другими нормативными актами, действующими на территории.

### **3. Основные элементы учетной политики предприятия.**

#### **3.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.**

- 3.1.1 Бухгалтерский учет осуществляется в Обществе бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.
- 3.1.2.Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. №1.
- 3.1.3. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.
- 3.1.4. Имущество, стоимостью не более 100000 рублей за единицу относится к материально-производственным затратам. Вышеуказанное имущество учитывается на счете 10 «Материалы», которое списывается со счета в корреспонденции с дебетом счетов учета затрат на производство (расходов на продажу) по мере отпуска их в производство или эксплуатацию. К данному критерию не относятся объекты недвижимости, относящиеся к группам ОС «Здания» и «Сооружения».
- 3.1.5. Ежегодная переоценка основных средств не проводится.
- 3.1.6. При списании оценка материалов и товаров производится по способу средней себестоимости.
- 3.1.7. Общество создает резерв по сомнительным долгам .
- 3.1.8. Выручка Общества от реализации продукции собственного производства признается в составе доходов в момент отгрузки и выписки отгрузочных документов. Работы и услуги, оказанные по давальческой схеме, считаются выполненными в момент составления акта об оказанных работах и услугах.
- 3.1.9. Затраты, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе отдельной статьей как расходы будущих периодов и подлежат списанию пропорционально календарным дням месяца в течение периода, к которому они относятся.
- 3.1.10. Общество создает резерв оценочного обязательства в связи с предстоящими выплатами отпускных работникам.
- 3.1.11. Себестоимость готовой продукции формируется исходя их фактических затрат.
- 3.1.12. Депозиты относятся к финансовым вложениям.
- 3.1.13. Организация не применяет ФСБУ 25/2018 к договорам, исполнение которых истекает до 31 декабря 2022 года.

Организация не отражает предметы аренды в качестве права пользования активом (ППА) при сроке аренды не более 12 месяцев, либо если рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб.

Права пользования активами по договорам аренды амортизируются линейным способом .

Срок полезного использования ППА, по договорам, предусматривающим переход права собственности, определяется исходя из предполагаемого СПИ объекта.

Арендные платежи по договорам, по которым организация воспользовалась правом не признавать предмет аренды в качестве ППА и не признавать обязательство по аренде признаются в качестве расхода равномерно, исходя из условий договора аренды.

### **3.2. Учетная политика для целей налогового учета.**

3.2.1. Налоговый учет в Обществе ведется в соответствии с Налоговым кодексом РФ. Налоговый учет осуществляется в Обществе бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера. Ответственность за организацию налогового учета несет генеральный директор Общества.

3.2.2. В целях определения материальных расходов при списании сырья и материалов применяется метод средней себестоимости.

3.2.3. Основными средствами признается имущество стоимостью более 100000 рублей и со сроком полезного использования свыше 12 месяцев.

3.2.4. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. №1.

3.2.5. По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.

3.2.6. Общество не создает резервы по сомнительным долгам и предстоящих расходов и платежей.

3.2.7. Общество не создает резерв на оплату расходов на отпуска.

3.2.8. Общество формирует регистры налогового учета как с использованием компьютерной техники, так и вручную.

3.2.9. Общество устанавливает перечень прямых и косвенных расходов:

прямые: материальные, амортизация, расходы на оплату труда, страховые взносы основного персонала;

косвенные: материальные, расходы на оплату труда, страховые взносы, амортизация, прочие.

3.2.10. Выручка организации от реализации продукции собственного производства признается в составе доходов в момент отгрузки и выписки отгрузочных документов. Работы и услуги, оказанные по давальческой схеме, считаются выполненными в момент составления акта об оказанных работах и услугах.

3.2.11. Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам подлежат списанию пропорционально календарным дням месяца в течение периода, к которому они относятся.

3.2.12. Организация пользуется правом включать в состав расходов отчетного (налогового) периода расходы на капитальные вложения в размере 30 процентов (в отношении основных средств, относящихся к третьей - седьмой амортизационным группам) первоначальной стоимости основных средств (за исключением основных средств, полученных безвозмездно), а также в размере 30 процентов (в отношении основных средств, относящихся к третьей - седьмой амортизационным группам) расходов, которые понесены в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, технического перевооружения, частичной ликвидации основных средств и суммы которых определяются в соответствии со статьей 257 НК РФ. Указанное право применяется в случаях когда указанные выше расходы составляют свыше 1 млн.рублей без НДС в отношении каждого объекта ОС.

### **3.3. Изменения в учетной политике.**

С 01.01.2022 организация перешла на применение ФСБУ 6/2020 и 25/2018 с и последствия изменения учетной политики в связи с началом применения стандартов отражены в учете и отчетности альтернативным способом. В межотчетный период произведена корректировка остатков по счетам 01 «Основные средства», 02 «Износ основных средств», 83 «Добавочный капитал», 84 «Нераспределенная прибыль» по состоянию на 31.12.2021 года. В связи с этим, показатели Бухгалтерской отчетности за

2022 год не соответствуют показателям Бухгалтерской отчетности за 2021 год в части данных по указанным объектам учета по состоянию на 31.12.2021. Данные о размере произведенных корректировок отражены в разделе 2 «Отчета об изменениях капитала».

**Корректировка данных отчетного периода  
в связи с изменениями учетной политики**

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
<b>На 31 декабря 2021 г.</b>				
<b>АКТИВ</b>				
<b>I. ВНЕБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
Основные средства	1150	78726	23856	102582
<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>78964</b>	<b>23856</b>	<b>102820</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>248181</b>	<b>23856</b>	<b>272037</b>
<b>ПАССИВ</b>				
<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
Переоценка внеоборотных активов	1340	13212	-13212	-
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	83837	37068	120905
<b>Итого по разделу III</b>	<b>1300</b>	<b>97137</b>	<b>23856</b>	<b>120933</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>1700</b>	<b>248181</b>	<b>23856</b>	<b>272037</b>

**3.4. Информация по отчетным сегментам.**

Организация определила два основных отчетных сегмента. Первый сегмент (операционный) - информация по производству продукции, выполнению работ, оказанию услуг в рамках основного вида экономической деятельности (ОКВЭД 17.12 «Производство бумаги и картона»). Второй сегмент (географический) - информация по географическим рынкам сбыта. При раскрытии информации по отчетным сегментам выделяется первичная и вторичная информация. Выделение первичной и вторичной информации по отчетным сегментам производится исходя из преобладающих источников и характера имеющихся рисков и полученных прибылей деятельности организации. В составе первичной информации по операционному сегменту раскрывается следующая информация:

- общая величина выручки, полученная от продажи внешним покупателям;
- финансовый результат (прибыль или убыток) от продаж;
- общая балансовая величина активов;
- общая величина обязательств;
- общая величина вложений в ОС за отчетный период;
- общая величина начисленных за отчетный период амортизационных отчислений;

Вторичная информация по каждому географическому сегменту представляется следующими показателями:

- величина выручки от продажи внешним покупателям в разрезе географических регионов, выделенных по местам расположения рынков сбыта,- для каждого географического сегмента, выручка от продажи внешним покупателям которого составляет не менее 10% общей выручки организации от продажи внешним покупателям.

**Первичная информация по операционному сегменту (по производству продукции, выполнению работ, оказанию услуг в рамках основного вида экономической деятельности (ОКВЭД 17.12 «Производство бумаги и картона»)**

Показатели	Величина, тыс.руб.
общая величина выручки, полученная от продажи внешним покупателям	967779
финансовый результат (прибыль (+) или убыток (-)) от продаж	84514
общая балансовая величина активов	327431
общая величина краткосрочных обязательств	131836
общая величина вложений в ОС и НМА за отчетный период	56949
общая величина начисленных за отчетный период амортизационных отчислений	20628

**Вторичная информация по каждому географическому сегменту .**

Географический сегмент	Доля выручки, приходящейся на данный сегмент, %.
<b>БУМАГА</b>	
<b>Центральный ФО:</b> всего, в т.ч	<b>57,6</b>
Московская область	14,7
Смоленская область	8,9
Ярославская область	7,5
прочие	<b>26,5</b>
<b>Северо-Западный ФО:</b> всего, в т.ч	<b>19,6</b>
Ленинградская область	12,2
Мурманская область	2,3
Новгородская область	2,2
Прочие	<b>2,9</b>
<b>Приволжский ФО:</b> всего, в т.ч	<b>12,7</b>
Пермский край	6,9
Нижегородская область	2,1
Ульяновская область	2
Прочие	<b>1,7</b>
<b>Прочие регионы</b>	<b>10,1</b>
<b>САЛФЕТКИ БУМАЖНЫЕ</b>	
<b>Северо-Западный ФО:</b> всего, в т.ч	<b>19,4</b>
Ленинградская область	17,8

Новгородская область	1,6
<b>Прочие регионы</b>	<b>24,7</b>
<b>Республика Казахстан экспорт</b>	<b>55,9</b>

**ТУАЛЕТНАЯ БУМАГА**

<b>Центральный ФО: всего, в т.ч.</b>	<b>29,7</b>
Московская область	22,9
Тверская область	4,7
прочие	2,1
<b>Северо-Западный ФО:</b>	<b>57,2</b>
Новгородская область	41,8
Псковская область	7,9
Прочие	7,5
<b>Прочие регионы</b>	<b>13,1</b>

**КАРТОН**

<b>Северо-Западный ФО:</b>	<b>100</b>
----------------------------	------------

**4. Расшифровка строк отчетности.**

**Расшифровка строк Формы «Отчет о финансовых результатах» со значением «прочие», тыс.руб.**

Код строки	Гр.3 Ф.2 за 2022г.	Объяснения
23415 «Прочие внереализационные доходы»	3960	По данной строке отражено: 120 тыс.руб квартплата; 2873,0 тыс.руб субсидия из бюджета; 727,0 тыс. руб излишки по результатам инвентаризации; 9 тыс.руб компенсация почтовых расходов; 187-финансирование предупредительных мер ФСС; 24,0-компенсация моб.затрат; 20,0-возврат ден.средств.
23516 «Прочие внереализационные расходы»	-12004	<b>60,0</b> тыс.руб ведение реестра; <b>204,0</b> тыс.руб материальная помощь; <b>21,0</b> тыс.руб плата за загр.окр.среды; <b>233</b> тыс.руб налог на имущество; <b>332,0</b> тыс.руб транспортный налог; <b>1075,0</b> тыс.руб недостача по инвентаризации; <b>489,0</b> тыс.руб благотворительность; <b>271,0</b> тыс. руб выплата по случаю потери кормильца; <b>92,0</b> тыс.руб НДС за счет собственных средств; <b>3,0</b> тыс.руб объявления; <b>226,0</b> тыс.руб прочие расходы; <b>37,0</b> тыс.руб суточные за счет предприятия; <b>62,0</b> тыс.руб целевой взнос; <b>4,0</b> тыс.руб списание кредиторской задолженности ; <b>149,0</b> тыс.руб возмещение морального вреда; <b>43,0</b> тыс.руб г/пошлина; <b>12,0</b> тыс.руб погребение; <b>703,0</b> тыс руб хоз.нужды; <b>30,0</b> эколог.сбор; <b>67,0</b> расходы по квартире; <b>3332,0</b> амортизация ОС; <b>1,0</b> восстановление кред.зadolженности; <b>21,0</b> возмещение претензии; <b>9,0</b> марки; <b>134,0</b> списание ОС; <b>4351</b> ущерб; <b>42,0</b> проживание студентов; <b>1,0</b> ошибка прошлых лет.

В составе прочих расходов отражены расходы в связи с имевшим место в отчетном периоде чрезвычайным фактом хозяйственной деятельности. В июне 2022 года по причине противоправных действий неустановленных лиц произошло возгорание

макулатуры, хранящейся на складе сырья. В результате пожара уничтожено 256,43 тонн макулатуры марки МС-5Б2, сумма ущерба составила 3941959,92 рублей.

**6. Краткая характеристика финансово-хозяйственной деятельности.**

**6.1. Характеристика деятельности предприятия за отчетный год.**

6.1.1. Основным видом деятельности Общества является производство бумаги и картона (ОКВЭД 17.12). Выручка за 2022 год от реализации товаров по основному виду деятельности составила (без НДС)- 967779 тыс.руб, что составляет 100% от общей суммы реализации. Прибыль от реализации продукции составила 84514 тыс.руб. Чистая прибыль по итогам года составила 58030 тыс. руб.

6.1.2. Дивиденды по итогам календарного года не выплачиваются.

**7. Пояснения к существующим строкам баланса.**

**7.1. Сведения о финансовых вложениях (строка 1170).**

Общество имеет финансовые вложения в сумме 6923 руб.: акции УКБ «Новобанка». Доля участия Общества составляет 0,405%. Дивиденды по акциям не выплачиваются.

**7.2. Основные средства (строка 1140).**

По состоянию на 31 декабря 2022 года Общество не переоценивало основные средства.

**Изменение первоначальной стоимости основных средств в 2022 г.**

	Сумма, тыс.руб.
Первоначальная стоимость основных средств на 01.01.22	183758
Увеличение основных средств, всего	56949
<i>В том числе за счет:</i>	
- приобретения новых объектов, модернизация	7396
- строительство подрядным способом	49553
Уменьшение (выбытие) стоимости основных средств, всего	150
<i>В том числе за счет:</i>	
- списания основных средств	150
- продажи основных средств	
Итого изменение первоначальной стоимости основных средств.	+56799
Первоначальная стоимость основных средств на 31.12.2022г.	240557

**7.3. Кредиты, полученные Обществом на 31.12.2022 года.**

Наименование кредитного учреждения	Сумма займа, тыс.руб.	Срок погашения	Годовая ставка процентов
<b>Долгосрочные займы</b>			
Новгородский фонд поддержки малого предпринимательства	10000,00	Ежемесячно с 14.06.2022 г. по 13.05.2024 г.	5% (Пять процентов) годовых на весь срок займа.

<b>Краткосрочные кредиты</b>			
Новгородский фонд поддержки малого предпринимательства	15000,00	Ежемесячно с 20.08.2020 г. по 20.07.2023 г.	1% (Один процент) годовых на срок 12 месяцев с даты предоставления (перечисления) займа. 5% (Пять процентов) годовых на оставшийся срок займа.

На 31.12.2022г. задолженность по долгосрочным займам составила 7157 тыс.руб.  
 На 31.12.2022г. задолженность по краткосрочным займам составила 2996 тыс.руб.  
 Общество в 2022 г.выступало в качестве заимодавца. За 2022г. год выдано займов своим работникам на общую сумму 75 тыс.руб. По сравнению с 2021 годом в 2022 году займов выдано на 575 тыс. руб меньше. Займы в 2022 году выдавались под 15 процентов годовых. Получено процентов за пользование займом в размере 34 тыс. руб.

#### **7.4. Материально-производственные запасы.**

**Наличие сырья, материалов и другие аналогичные ценностей (строка баланса 12101).**

	<b>На 01.01.2022г.</b>	<b>На 31.12.2022г.</b>
<b>Структура сырья, материалов и других</b>	44956	55027

Наибольший удельный вес в структуре сырья 89,0% приходится на макулатуру, химикаты, реактивы; 13,5% - запасные части и подобные материалы; 2,5% на прочие материалы.

7.5. В Отчете о движении денежных средств по строкам 4219 и 4229 отражено размещение средств в депозиты и возврат средств с депозитов.

#### **8. Информация о прибыли на акцию (базовой, разводненной).**

Базовая прибыль (убыток) на акцию – это часть прибыли отчетного года, которая причитается акционерам – владельцам обыкновенных акций.

Разводненная прибыль (убыток) на акцию – это показатель, отражающий возможное снижение уровня базовой прибыли на акцию в следующем отчетном периоде.

Общество по итогам года не рассчитывает базовую прибыль (убыток) на акцию.

#### **9. Информация о расходах:**

##### **9.1. Подразделение расходов по элементам и видам деятельности:**

Расходы организации подразделяются на:

- расходы по обычным видам деятельности;
- прочие расходы.

Расходами по обычным видам деятельности организации являются:

- расходы, связанные с производством готовой продукции;
- расходы, связанные с реализацией прочих услуг населению и юридическим лицам.

Для группировки расходов по обычным видам деятельности организация использует счета 20 "Основное производство", 23 "Вспомогательное производство", 25 "Общепроизводственные расходы", 26 "Общехозяйственные расходы".

В приложении №6 «Затраты на производство» отражены затраты на выпуск всей продукции.

**9.2. Порядок признания коммерческих расходов:**

Для целей формирования организацией финансового результата деятельности от обычных видов деятельности определяется себестоимость проданных товаров, продукции, работ и услуг, которая формируется на базе расходов по обычным видам деятельности, признанных как в отчетном году, так и в предыдущие отчетные периоды, и переходящих расходов, имеющих отношение к получению доходов в последующие отчетные периоды, с учетом корректировок, зависящих от особенностей производства продукции оказания услуг по продаже. При этом коммерческие расходы признаются в себестоимости проданной продукции, оказанных услуг в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

**10. Информация по каждому виду дохода в их общей сумме.**

Доходы Общества подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы. Выручка от продажи продукции и оказания услуг признается по методу начисления, то есть по мере реализации продукции, оказания услуг, и отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

Вид дохода (Отчет о финансовых результатах за 2022г.)	Сумма, тыс.руб.	Объяснения
Строка 2110 «Выручка»	967779	Показана выручка от основного вида деятельности.
Сторка 2320 «Проценты к получению»	416	Отражается доход в качестве процентов, полученных от предоставленных займов работникам, проценты по депозиту.
Строка 2340 «Прочие доходы»	13047	Отражается доход, связанный с реализацией прочего имущества, положительные курсовые разницы, прочие внереализационные доходы.
Всего доходов в общей их сумме	981242	

**11. Расшифровка суммы расходов по обычным видам деятельности по приложению №6 «Затраты на производство»**

В приложении № 6 «Затраты на производство» по строке 5600 за 2021 год отражена сумма 871583 тыс. руб. За 2022 г. сумма расходов по обычным видам деятельности составила 883265 тыс. руб., что больше на 11682 тыс. руб.

**12. Информация о порядке учета расчетов по налогу на прибыль (применение ПБУ 18/02).**

В 2022 году рассчитываются и отражаются в учете и отчетности отложенные налоговые активы и обязательства по налогу на прибыль, подлежащие погашению в последующие отчетные периоды.

Отложенные налоговые активы и обязательства рассчитываются в отношении временных разниц, которые представляют собой доходы и расходы, формирующие бухгалтерскую прибыль (убыток) в одном отчетном периоде, а налогооблагаемую базу по налогу на прибыль – в других отчетных периодах.

Отложенные налоговые активы представляют собой ту часть отложенного налога на

прибыль, которая должна привести к уменьшению налога на прибыль, подлежащего уплате в бюджет в следующем за отчетным или в последующих отчетных периодах. Определяются путем применения к сложившимся в отчетном периоде вычитаемым временным разницам ставки по налогу на прибыль, установленной законодательством Российской Федерации по налогам и сборам.

Отложенные налоговые обязательства представляют собой ту часть отложенного налога на прибыль, которая должна привести к увеличению налога на прибыль, подлежащего уплате в бюджет в следующем за отчетным или в последующих отчетных периодах. Определяются путем применения к сложившимся в отчетном периоде налогооблагаемым временным разницам ставки по налогу на прибыль, установленной законодательством Российской Федерации по налогам и сборам.

Текущим налогом на прибыль признается налог для целей налогообложения, рассчитанный в соответствии с требованиями 25 главы Налогового Кодекса Российской Федерации и определенный в бухгалтерском учете исходя из величины условного налога на прибыль, скорректированной на суммы постоянных налоговых активов и обязательств, а также отложенных налоговых активов и обязательств отчетного периода.

Текущий налог на прибыль признается в отчетности в качестве обязательства перед бюджетом, равного неоплаченной величине налога на прибыль.

Условный расход (доход) по налогу на прибыль рассчитывается как произведение бухгалтерской прибыли (убытка) на ставку по налогу на прибыль, установленную законодательством Российской Федерации по налогам и сборам.

Состоявшиеся переплаты по налогу на прибыль в бюджеты субъектов Российской Федерации и местные территориальные бюджеты отражены в составе дебиторской задолженности.

Информация о возникших (погашенных) временных разницах, повлиявших на формирование отложенного налога на прибыль, представлена в таблице.

тыс. руб.

Наименование	Возникло		Погашено	
	Сумма разницы	ОНА/ОНО	Сумма разницы	ОНА/ОНО
Вычитаемые временные различия:	539,5	107,9	-	-
Налогооблагаемые временные различия:	75123,5	15024,7	55963,5	11192,7

Признание ОНА в отчетном периоде связано:

- с начислением в бухгалтерском учете резерва по сомнительным долгам
- возникновением разниц в начислении амортизации по отдельным объектам основных средств.

Признание ОНО в отчетном периоде связано:

- с превышением сумм амортизации, которые были учтены при определении налоговой базы по налогу на прибыль, над суммами амортизации, сформировавшими бухгалтерскую прибыль;
- разницей в порядке оценки незавершенного производства, готовой продукции и полуфабрикатов в бухгалтерском и налоговом учете;
- использованием права на амортизационную премию.

Уменьшение (погашение) ОНО в отчетном периоде связано:

- с превышением сумм амортизации, сформировавших бухгалтерскую прибыль, над суммами амортизации, уменьшившими налоговую базу по налогу на прибыль.

Отложенный налог на прибыль за отчетный период равен -3 724 тыс. руб. (107,9 тыс. руб. + 11192,7 тыс. руб. – 15024,7 тыс. руб.);

- применяемая организацией ставка налога на прибыль – 20%;
- условный расход (условный доход) по налогу на прибыль составил 14632 тыс. руб.;
- постоянный налоговый расход (доход) составил 499 тыс. руб.

### **13. Информация об участии в совместной деятельности.**

Под информацией об участии в совместной деятельности понимается информация, раскрывающая часть деятельности организации (отчетный сегмент), осуществляемой с целью извлечения экономических выгод или дохода совместно с другими организациями и (или) индивидуальными предпринимателями путем объединения вкладов и (или) совместных действий без образования юридического лица (п. 3 ПБУ 20/03).

В 2022 году Общество не вело совместной деятельности.

### **14. Информация об условных обязательствах, условных активах и оценочных обязательствах.**

По состоянию на отчетную дату условные обязательства являются маловероятными и не влекут за собой уменьшение экономических выгод Общества. Таким образом Общество не раскрывает указанную информацию.

Оценочные обязательства, учитываемые Обществом, представлены в таблице 7 "Оценочные обязательства" Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о прибылях и убытках.

### **15. Информация о затратах на энергетические ресурсы.**

Отношения по энергосбережению и повышению энергетической эффективности регулируются Федеральным законом от 23 ноября 2009 г. N 261-ФЗ "Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации".

Информация о каждом из использованных Обществом в отчетном году энергетических ресурсов приведена в нижеследующей таблице.

<b>Вид использованной энергии</b>	<b>Ед. изм.</b>	<b>Объем использованной энергии в натуральном выражении</b>	<b>Объем использованной энергии в тыс. руб. с НДС</b>
Электрическая энергия	Тыс. кВтч	12484,328	66023,0
Бензин автомобильный	Тыс. л.	29,0	1380,0
Топливо дизельное	Тыс. л.	275,0	13556,0
Газ природный	Тыс. м3	4463,288	31958,0

### **16. Информация об экологической деятельности Общества.**

В отчетном периоде Обществом не производились капитальные вложения и не создавались оценочные обязательства, связанные с экологической деятельностью.

К текущим расходам, связанным с экологической деятельностью организации, относятся расходы на:

содержание и эксплуатацию объектов основных средств, связанных с экологической деятельностью, и их ремонт;  
сырье, материалы, топливо и электроэнергию, используемые при эксплуатации объектов, связанных с экологической деятельностью;  
текущие мероприятия по сохранению и восстановлению качества окружающей среды, нарушенной в результате ранее проводившейся хозяйственной деятельности;  
обязательное страхование гражданской ответственности организации, эксплуатирующей опасный производственный объект;  
осуществление платы за негативное воздействие на окружающую среду;  
прочие текущие мероприятия по снижению вредного воздействия на окружающую среду и предотвращению изменения климата.

*Текущие затраты, связанные с экологической деятельностью Общества представлены в следующей таблице:*

Наименование текущих затрат	Фактически за год, тыс.руб.
Итого затрат	572
Охрана окружающей среды (земельных ресурсов) от отходов производства и потребления	257
Охрана и рациональное использование водных ресурсов	315
Плата за допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ (размещение отходов производства и потребления)- итого	24,3
В том числе:	21,2
в водные объекты	
В атмосферный воздух	1,8
За размещение отходов производства и потребления	1,3
<b>ВСЕГО ЗАТРАТ</b>	<b>596,30</b>

#### **17. Информация о событиях после отчетной даты.**

Событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который оказал или может оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год (п. 3 ПБУ 7/98).

Общество не раскрывает в отчетности информацию о событиях после отчетной даты, так как данные события не происходили.

#### **18. Информация по прекращаемой деятельности.**

Под информацией по прекращаемой деятельности понимается информация, раскрывающая часть деятельности организации (такую, как сегмент, его часть либо совокупность сегментов) по производству продукции, продаже товаров, выполнению работ, оказанию услуг, которая может быть выделена операционно и (или) функционально для целей составления бухгалтерской отчетности и в соответствии с принятым организацией решением подлежит прекращению (п. 4 ПБУ 16/02).

Прекращение части деятельности организации в ближайшие 12 месяцев не планируется.

**19. Допущение о непрерывности деятельности Общества.**

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности. Обязательства будут погашаться в установленном порядке и по основаниям заключенных договоров.

Величина чистых активов на 31.12.2022 г. – 179023 тыс. руб. при размере уставного капитала – 84 тыс. руб., что также свидетельствует о стабильном финансовом состоянии Общества и его продолжении в обозримом будущем.

Ограничительные меры в отношении российских физических и юридических лиц со стороны иностранных государств, введенные в феврале 2022 года в связи с началом СВО, на деятельность общества повлияли незначительно.

Руководство Общества постоянно производит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества.

Генеральный директор

Семенова О.В.

