

"Информация об открытом акционерном обществе и его деятельности за 2023 год"

Доля государства в уставном фонде эмитента - 63,92%, республиканская - 764830 (63,92%), коммунальная - 0.

Информация о дивидендах и акциях

Показатель	Ед. изм.	За отчетный период	За аналогичный период прошлого года
Количество акционеров, всего	лиц	8933	8934
в том числе: юридических лиц	лиц	19	20
в том числе: физических лиц	лиц	8914	8914
Начислено на выплату дивидендов в данном отчетном периоде	тыс.руб.	0	0
Фактически выплаченные дивиденды в данном отчетном периоде	тыс.руб.	0	0
Дивиденды, приходящиеся на одну простую (обыкновенную) акцию (включая налоги)	руб.	0	0
Дивиденды, приходящиеся на одну привилегированную акцию (включая налоги) первого типа	руб.	0	0
Дивиденды, приходящиеся на одну привилегированную акцию (включая налоги) второго типа	руб.	0	0
Дивиденды, фактически выплаченные на одну простую (обыкновенную) акцию (включая налоги)	руб.	0	0
Дивиденды, фактически выплаченные на одну привилегированную акцию (включая налоги) первого типа	руб.	0	0
Дивиденды, фактически выплаченные на одну привилегированную акцию (включая налоги) второго типа	руб.	0	0
Период, за который выплачивались дивиденды	квартал, год	х	х
Дата (даты) принятия решений о выплате дивидендов	месяц, число, месяц, год	х	х
Срок (сроки) выплаты дивидендов	год	х	х
Обеспеченность акций имуществом общества	рублей	63,43	56,77
Количество простых акций, находящихся на балансе общества	штук	0	0

Основные виды продукции или виды деятельности, по которым получено двадцать и более процентов выручки от реализации товаров, продукции, работ, услуг: трикотажные изделия - 22 461 тыс.руб. (21,50%); пряжа различных смесовых составов - 48 644 тыс.руб. (68,20%).

Дата проведения годового общего собрания акционеров, на котором утверждался годовой бухгалтерский баланс за отчетный год: 29 марта 2024 г.

Дата подготовки аудиторского заключения по бухгалтерской (финансовой) отчетности: 25.03.2024

Наименование аудиторской организации (фамилия, собственное имя, отчество (если таковое имеется) индивидуального предпринимателя), местонахождение (место жительства), дата государственной регистрации, регистрационный номер в Едином государственном регистре юридических лиц и индивидуальных предпринимателей:

Аудитор индивидуальный предприниматель Лис Эдуард Францевич, 220051, г. Минск, ул. Есенина 73, кв. 235 зарегистрирован Минским городским исполнительным комитетом от 21.01.2013, УНП 191799854

Период, за который проводился аудит:

01.01.2023-31.12.2023

Аудиторское мнение о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности, а в случае выявленных нарушений в бухгалтерской (финансовой) отчетности - сведения о данных нарушениях:

Бухгалтерская отчетность достоверно во всех существенных аспектах отражает финансовое положение ОАО "Полесье" по состоянию на 31 декабря 2023 года, финансовые результаты ее деятельности и изменение его финансового положения, в том числе, движение денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, в соответствии с законодательством Республики Беларусь.

Сведения о применении эмитентом правил корпоративного поведения: Положение о порядке учета аффилированных лиц Общества и сделок, в совершении которых имеется заинтересованность аффилированных лиц; Регламент ОАО "Полесье" с реестром владельцев ценных бумаг

Адрес официального сайта открытого акционерного общества в глобальной компьютерной сети интернет:
www.polesie.by

АУДИТОР
ИНДИВИДУАЛЬНЫЙ ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬ
ЛИС ЭДУАРД ФРАНЦЕВИЧ
Свидетельство о государственной регистрации 0384401 зарегистрированное решением Минского
городского исполнительного комитета 21.01.2013
УНП 191799854
Квалификационный аттестат аудитора № 0001738 выдан Министерством финансов 29.06.2009
Регистрационный номер в реестре аудиторов-индивидуальных предпринимателей 21617
=====

№ Закл. АО 4.24 от 25.03.2024 г.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
Открытого акционерного общества
"Полесье"
за период с 01.01.2023 г. по 31.12.2023 г.

Получатель:

Генеральный директор ОАО «Полесье»
Виктор Викторович Войтович

Аудиторское мнение с оговоркой

Проведен аудит годовой бухгалтерской отчетности Открытого акционерного общества «Полесье» (далее – аудируемое лицо), место нахождения аудируемого лица: (225710, Республика Беларусь, Брестская обл., г. Пинск, ул. Первомайская, 159/3; Свидетельство о государственной регистрации коммерческой организации на основании решения Брестского областного исполнительного комитета от 01.11.1996 г. № 00448.; Поставлено на учет в инспекции Министерства по налогам и сборам Республики Беларусь по г. Пинску Брестской области под учетным номером плательщика 200296262; Устав утвержден Общим собранием акционеров от 28 марта 2016 г., протокол №41 и зарегистрирован Пинским городским исполнительным комитетом 05.05.2016; УНП 200296262), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2023 года, отчета о прибылях и убытках, отчета об изменении собственного капитала, отчета о движении денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, примечаний к бухгалтерской отчетности, предусмотренных законодательством Республики Беларусь.

По моему мнению, прилагаемая бухгалтерская отчетность, достоверно во всех существенных аспектах отражает финансовое положение открытого акционерного общества «Полесье» по состоянию на 31 декабря 2023 года, финансовые результаты его деятельности и изменение его финансового положения, в том числе движение денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, в соответствии с законодательством Республики Беларусь.

Основание для выражения аудиторского мнения

Я не присутствовал при проведении ОАО «Полесье» инвентаризации запасов, не смог выполнить альтернативные аудиторские процедуры для получения достаточных надлежащих аудиторских доказательств относительно существования и состояния запасов на 31 декабря 2023 года отраженных в бухгалтерском балансе. Как следствие у меня отсутствовала возможность определить, необходимы ли какие корректировки в отношении показателей, отраженных по строкам 210 «Запасы» и 460 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2023 года, а так же соответствующих показателей отчета о прибылях и убытках, отчета об изменении собственного капитала и примечаний к бухгалтерской отчетности.

В связи с выборочным характером аудита и ограниченным временем проведения аудита не вошли в выборку ряд хозяйственных операций отчетного периода. Поэтому существует вероятность отсутствия возможности получения достаточных и надлежащих аудиторских доказательств, на которых могли бы основывать аудиторское мнение, однако, прихожу к выводу, что возможное влияние необнаруженных искажений на отчетность может быть существенным, но не распространенным.

Я провел аудит в соответствии с требованиями Закона Республики Беларусь от 12 июля 2013 года "Об аудиторской деятельности" и национальных правил аудиторской деятельности. Мои обязанности в соответствии с этими требованиями описаны далее в разделе «Обязанности аудиторской организации по проведению аудита бухгалтерской отчетности» по проведению аудита бухгалтерской отчетности" моего аудиторского заключения. Я независим по отношению к ОАО «Полесье» в соответствии с требованиями Закона Республики Беларусь «Об аудиторской деятельности», национальных правил аудиторской деятельности и Кодекса этики профессиональных бухгалтеров, принятого Международной федерацией бухгалтеров, и мной соблюдались прочие принципы профессиональной этики в соответствии с данными требованиями.

Я полагаю, что полученные мной аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения аудиторского мнения с оговоркой.

Ключевые вопросы аудита

Ключевые вопросы аудита – это вопросы, которые, согласно моему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для проводимого аудита бухгалтерской отчетности за 2023 год.

Я определил, что ключевые вопросы аудита, о которых необходимо сообщить в нашем аудиторском заключении отсутствуют.

Прочие вопросы

Аудит достоверности бухгалтерской отчетности ОАО «Полесье» за период с 01.01.2022 по 31.12.2022 проводился аудитором индивидуальным

предпринимателем Лис Э.Ф. с выражением аудиторского мнения с оговоркой в аудиторском заключении № АО 6.23 от 17.03.2023 г. обусловленной: - «Я не присутствовал при проведении ОАО «Полесье» инвентаризации запасов, не смог выполнить альтернативны аудиторские процедуры для получения достаточных надлежащих аудиторских доказательств относительно существования и состояния запасов на 31 декабря 2022 года, отраженных в бухгалтерском балансе в сумме 30 200 тыс. рублей. Как следствие у меня отсутствовала возможность определить, необходимы ли какие корректировки в отношении показателей, отраженных по строкам 210 «Запасы» и 460 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2022 года, а так же соответствующих показателей отчета о прибылях и убытках, отчета об изменении собственного капитала и примечаний к бухгалтерской отчетности.

В связи с выборочным характером аудита и ограниченным временем проведения аудита не вошли в выборку ряд хозяйственных операций отчетного периода. Поэтому существует вероятность отсутствия возможности получения достаточных и надлежащих аудиторских доказательств, на которых мог бы основывать аудиторское мнение, однако, прихожу к выводу, что возможное влияние необнаруженных искажений на отчетность может быть существенным, но не распространенным.».

Обязанности аудируемого лица по подготовке бухгалтерской отчетности

Руководство ОАО «Полесье» несет ответственность за подготовку и достоверное представление прилагаемой бухгалтерской отчетности в соответствии с законодательством Республики Беларусь и организацию системы внутреннего контроля, которую руководство ОАО «Полесье» считает необходимой для подготовки бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений, допущенных вследствие ошибок и (или) недобросовестных действий.

При подготовке бухгалтерской отчетности руководство ОАО «Полесье» несет ответственность за оценку способности ОАО «Полесье» продолжать свою деятельность непрерывно и уместности применения принципа непрерывности деятельности, а также за надлежащее раскрытие в бухгалтерской отчетности в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать ОАО «Полесье», прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, наделенные руководящими полномочиями ОАО «Полесье», несут ответственность за осуществление надзора за процессом подготовки бухгалтерской отчетности ОАО «Полесье».

Обязанности аудиторской организации
по проведению аудита бухгалтерской отчетности

Моя цель состоит в получении разумной уверенности в том, что бухгалтерская отчетность ОАО «Полесье» не содержит существенных искажений вследствие ошибок и (или) недобросовестных действий, и в составлении аудиторского заключения, включающего выраженное в установленной форме аудиторское мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с национальными правилами аудиторской деятельности, позволяет выявить все имеющиеся существенные искажения. Искажения могут возникать в результате ошибок и (или) недобросовестных действий и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей бухгалтерской отчетности, принимаемые на ее основе.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с национальными правилами аудиторской деятельности, аудитор применяет профессиональное суждение и сохраняет профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, я выполняю следующее:

выявляю и оцениваю риски существенного искажения бухгалтерской отчетности вследствие ошибок и (или) недобросовестных действий; разрабатываем и выполняем аудиторские процедуры в соответствии с оцененными рисками; получаю аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения аудиторского мнения. Риск не обнаружения существенных искажений бухгалтерской отчетности в результате недобросовестных действий выше риска не обнаружения искажений в результате ошибок, так как недобросовестные действия, как правило, подразумевают наличие специально разработанных мер, направленных на их сокрытие;

получаю понимание системы внутреннего контроля ОАО «Полесье», имеющей значение для аудита, с целью планирования аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам аудита, но не с целью выражения аудиторского мнения относительно эффективности функционирования системы внутреннего контроля ОАО «Полесье»;

оцениваю надлежащий характер применяемое ОАО «Полесье» учетной политики, а также обоснованности учетных оценок и соответствующего раскрытия информации в бухгалтерской отчетности;

оцениваю правильность применения руководством ОАО «Полесье» допущения о непрерывности деятельности, и на основании полученных аудиторских доказательств делаю вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности ОАО «Полесье» продолжать свою деятельность непрерывно. Если я прихожу к выводу о наличии такой существенной неопределенности, я должен привлечь внимание в аудиторском заключении к соответствующему раскрытию данной информации в бухгалтерской отчетности. В случае, если такое раскрытие информации отсутствует или является ненадлежащим, мне следует модифицировать

аудиторское мнение. Мои выводы основываются на аудиторских доказательствах, полученных до даты подписания аудиторского заключения, однако будущие события или условия могут привести к тому, что ОАО «Полесье» утратит способность продолжать свою деятельность непрерывно;

оцениваю общее представление бухгалтерской отчетности, ее структуру и содержание, включая раскрытие информации, а также того, обеспечивает ли бухгалтерская отчетность достоверное представление о лежащих в ее основе операциях и событиях.

Я осуществляю информационное взаимодействие с лицами, наделенными руководящими полномочиями, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированных объеме и сроках аудита, а также о значимых вопросах, возникших в ходе аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля.

Я предоставляю лицам, наделенным руководящими полномочиями, заявление о том, что нами были выполнены все требования в отношении соблюдения принципа независимости и до сведения этих лиц была доведена информация обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать угрозами нарушения принципа независимости, и, если необходимо, обо всех предпринятых мерах предосторожности.

Из числа вопросов, доведенных до сведения лиц, наделенных руководящими полномочиями ОАО «Полесье», я выбираю ключевые вопросы аудита и раскрываю эти вопросы в аудиторском заключении (кроме тех случаев, когда раскрытие информации об этих вопросах запрещено законодательством или, когда я обоснованно прихожу к выводу о том, что отрицательные последствия сообщения такой информации превысят пользу от ее раскрытия).

Аудитор индивидуальный предприниматель
Квалификационный аттестат аудитора

Э.Ф. Лис



Аудиторская организация:

Аудитор индивидуальный предприниматель Лис Эдуард Францевич;
Республика Беларусь, 220051, г. Минск, ул. Есенина, 73, кв.235;

Аудитор индивидуальный предприниматель Лис Эдуард Францевич зарегистрирован решением Минского городского исполнительного комитета от 21.01.2013 г. в Едином государственном регистре юридических лиц и индивидуальных предпринимателей за № 192994082, о чем выдано свидетельство о государственной регистрации от 21.01.2013 г. № 0384401. УНП 191799854.

Аудиторское заключение по результатам аудита 25.03.2024 г. получил:

Генеральный директор
ОАО «Полесье»

В.В. Войтович

**Информация о результатах
финансово-хозяйственной деятельности
ОАО «Полесье» за 2023 год.**

Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2023 года (тыс.руб.)

Наименование показателей	Код строки	На 31.12.2023г.	На 31.12.2022 г.
I. ДОЛГОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ			
Основные средства	110	89 674	88 148
Нематериальные активы	120	40	55
Доходные вложения в материальные активы	130	3038	2839
в том числе: инвестиционная недвижимость	131	3038	2839
Вложения в долгосрочные активы	140	-	104
Долгосрочные финансовые вложения	150	4	4
Отложенные налоговые активы	160	21	22
Долгосрочная дебиторская задолженность	170	730	596
Прочие долгосрочные активы	180	-	-
Итого по разделу I	190	93 507	91 768
II. КРАТКОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ			
Запасы	210	29 379	30 200
В том числе:			
материалы	211	4 986	6 597
незавершенное производство	213	3 882	4 560
готовая продукция и товары	214	20 511	19 043
товары отгруженные	215	-	-
Расходы будущих периодов	230	66	70
Налог на добавленную стоимость по приобретенным товарам, работам, услугам	240	44	27
Краткосрочная дебиторская задолженность	250	8 074	9 253
Краткосрочные финансовые вложения	260	1	1
Денежные средства и эквиваленты денежных средств	270	1316	916
Прочие краткосрочные активы	280	-	-
Итого по разделу II	290	38 880	40 467
БАЛАНС	300	132 387	132 235
III. СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ			
Уставный капитал	410	29 916	29 916
Резервный капитал	440	219	219
Добавочный капитал	450	68 828	62 543
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	460	-23 061	-23 890
Итого по разделу III	490	75 902	68 788
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Долгосрочные кредиты и займы	510	17 317	22857
Доходы будущих периодов	540	9 964	11881
Итого по разделу IV	590	27 281	34738
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Краткосрочные кредиты и займы	610	4543	7 804
Краткосрочная часть долгосрочных обязательств	620	5 744	1 015
Краткосрочная кредиторская задолженность	630	10 959	11 877
В том числе:			
поставщикам, подрядчикам, исполнителям	631	5 612	4 078
по авансам полученным	632	3 313	5 951
по налогам и сборам	633	360	354
по социальному страхованию и обеспечению	634	244	295
по оплате труда	635	1 221	1 199
о лизинговым платежам	636	64	-
собственнику имущества (учредителям, участникам)	637	-	-
прочим кредиторам	638	145	-
Доходы будущих периодов	650	1 918	1 777
Прочие краткосрочные обязательства	670	6 040	6236
Итого по разделу V	690	29 204	28 709
БАЛАНС	700	132 387	132 235
Отчет о прибылях и убытках за январь-декабрь 2023г. (тыс.руб.)			
Выручка от реализации продукции, товаров, работ, услуг	010	68 250	71 422
Себестоимость реализованной продукции, товаров, работ, услуг	020	-56 974	-58 742
Валовая прибыль	030	11 276	12 680
Управленческие расходы	040	-4 147	-3 604
Расходы на реализацию	050	-4 740	-4 115
Прибыль (убыток) от реализации продукции, товаров, работ, услуг	060	2 389	4 961
Прочие доходы по текущей деятельности	070	14 697	7 982
Прочие расходы по текущей деятельности	080	-15 989	-8 589
Прибыль (убыток) от текущей деятельности	090	1 097	4 354
Доходы по инвестиционной деятельности	100	2563	2651
В том числе:			
доходы от выбытия основных средств, нематериальных активов и других долгосрочных активов	101	9	101
доходы от участия в уставных капиталах других организаций	102	-	-
проценты к получению	103	4	-
прочие доходы по инвестиционной деятельности	104	2550	804
Расходы по инвестиционной деятельности	110	-265	-723
в том числе: расходы от выбытия основных средств, нематериальных активов	111	-2	-25

вклады собственника имущества (учредителей, участников)	156	-	-	-	-	-	-	-	-
реорганизация	157	-	-	-	-	-	-	-	-
	158	-	-	-	-	-	-	-	-
	159	-	-	-	-	-	-	-	-
Уменьшение собственного капитала - всего	160	-	-	-	-	-6945	-1634	-	-8579
в том числе:									
убыток	161	-	-	-	-	-	-1634	-	-1634
переоценка долгосрочных активов	162	-	-	-	-	-6907	-	-	-6907
расходы от прочих операций, не включаемые в чистую прибыль (убыток)	163	-	-	-	-	-38	-	-	-38
уменьшение номинальной стоимости акций	164	-	-	-	-	-	-	-	-
выкуп акций (долей в уставном капитале)	165	-	-	-	-	-	-	-	-
дивиденды и другие доходы от участия в уставном капитале организации	166	-	-	-	-	-	-	-	-
реорганизация	167	-	-	-	-	-	-	-	-
	168	-	-	-	-	-	-	-	-
	169	-	-	-	-	-	-	-	-
Изменение уставного капитала	170	-	-	-	-	-	-	-	-
Изменение резервного капитала	180	-	-	-	-	-	-	-	-
Изменение добавочного капитала	190	-	-	-	-	-	-	-	-
Остаток на 31 декабря 2022	200	29916	-	-	-	219	68828	-23061	75902

**Отчет о движении денежных средств
за январь-декабрь 2023 г.**

Наименование показателей	Код строки	За янв.-дек. 2023 г.	За янв.-дек. 2022 г.
1	2	3	4
Движение денежных средств по текущей деятельности			
Поступило денежных средств - всего	020	74662	81897
в том числе:			
от покупателей продукции, товаров, заказчиков работ, услуг	021	68217	70013
от покупателей материалов и других запасов	022	2191	1729
роялти	023	-	-
прочие поступления	024	4254	10155
Направлено денежных средств - всего	030	-77060	-80636
в том числе:			
на приобретение запасов, работ, услуг	031	-41585	-54038
на оплату труда	032	-16363	-14681
на уплату налогов и сборов	033	-2406	-2378
на прочие выплаты	034	-16706	-9539
Результат движения денежных средств по текущей деятельности	040	-2398	1261
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности			
Поступило денежных средств - всего	050	381	321
в том числе:			
от покупателей основных средств, нематериальных активов и других долгосрочных активов	051	-	24
возврат предоставленных займов	052	-	-
доходы от участия в уставных капиталах других организаций	053	-	-
проценты	054	4	1
прочие поступления	055	377	296
Направлено денежных средств - всего	060	-404	-149
в том числе:			
на приобретение и создание основных средств, нематериальных активов и других долгосрочных активов	061	-404	-149
на предоставление займов	062	-	-
на вклады в уставные капиталы других организаций	063	-	-
прочие выплаты	064	-	-
Результат движения денежных средств по инвестиционной деятельности	070	-23	172
Движение денежных средств по финансовой деятельности			
Поступило денежных средств - всего	080	7633	5920
в том числе:			
кредиты и займы	081	7519	5918
от выпуска акций	082	-	-
вклады собственника имущества (учредителей, участников)	083	-	-
прочие поступления	084	114	2
Направлено денежных средств - всего	090	-4812	-7111
в том числе:			
на погашение кредитов и займов	091	-2300	-4270
на выплаты дивидендов и других доходов от участия в уставном капитале организации	092	-	-
на выплаты процентов	093	-2414	-2834
на лизинговые платежи	094	-4	-
прочие выплаты	095	-94	-7
Результат движения денежных средств по финансовой деятельности	100	2821	-1191
Результат движения денежных средств по текущей, инвестиционной и финансовой деятельности	110	400	242
Остаток денежных средств и эквивалентов денежных средств на 31.12.2021	120	916	674
Остаток денежных средств и эквивалентов денежных средств на 31.12.2022	130	1316	916
Влияние изменений курсов иностранных валют	140	20	59