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

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	173 874	(36 042)	-	-	-	(8 494)	-	-	-	173 874	(44 536)
	5110	за 2021г.	173 830	(27 558)	44	-	-	(8 483)	-	-	-	173 874	(36 042)
в том числе: Прочие нематериальные активы	5101	за 2022г.	173 830	(36 038)	-	-	-	(8 480)	-	-	-	173 830	(44 517)
	5111	за 2021г.	173 830	(27 558)	-	-	-	(8 480)	-	-	-	173 830	(36 038)
Сайт ООО "Золото Дельмачик"	5102	за 2022г.	44	(4)	-	-	-	(14)	-	-	-	44	(18)
	5112	за 2021г.	-	-	44	-	-	-	-	-	-	44	(4)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе: Сайт ООО "Золото Дельмачик"	5121	44	44	-

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	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2022г.	93 904	(5 444)	-	-	-	(10 887)	93 904	(10 887)
	5150	за 2021г.	-	-	93 904	-	-	(5 444)	93 904	(5 444)
в том числе: Проект "Горнодобывающее и перераб. п/п на базе месторождения "Дельмачик""	5141	за 2022г.	93 904	(5 444)	-	-	-	(10 887)	93 904	(10 887)
	5151	за 2021г.	-	-	93 904	-	-	(5 444)	93 904	(5 444)

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2022г.	9 341	65 690	62 835	-	12 196
	5170	за 2021г.	2 753	6 588	-	-	9 341
в том числе: Объемы работ по уч. Промежуточный для прироста запасов	5161	за 2022г.	2 747	-	-	-	2 747
	5171	за 2021г.	2 747	-	-	-	2 747
Лицензия "Первооткрыватели" (расходы на получение)	5162	за 2022г.	6	-	-	-	6
	5172	за 2021г.	6	-	-	-	6
Лицензия УДЭ 02425 БП "Нижне-Орловская площадь"	5163	за 2022г.	4 738	1 669	-	-	6 407
	5173	за 2021г.	-	4 738	-	-	4 738
Лицензия УДЭ 02417 БП "Каралонское рудное поле"	5164	за 2022г.	1 850	1 186	-	-	3 036
	5174	за 2021г.	-	1 850	-	-	1 850
Лицензия "Боровская группа россыпей"	5165	за 2022г.	-	62 835	62 835	-	-
	5175	за 2021г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2021г.	-	44	-	(44)	-
в том числе: Сайт ООО "Золото Дельмачик"	5181	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2021г.	-	44	-	(44)	-

Руководитель _____ Василюк Павел Андреевич
(подпись) (расшифровка подписи)

9 марта 2023 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	1 318 329	(318 658)	1 048 467	(504 438)	184 236	(235 997)	-	-	-	1 862 360	(370 421)
	5210	за 2021г.	632 157	(233 922)	626 285	(131 359)	77 361	(162 097)	-	-	-	1 318 329	(318 658)
в том числе: Другие виды основных средств	5201	за 2022г.	13 189	(3 597)	677	(809)	390	(1 398)	-	-	-	13 058	(4 605)
	5211	за 2021г.	14 190	(5 436)	256	(1 257)	2 373	(534)	-	-	-	13 189	(3 597)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2022г.	415 440	(108 865)	188 359	(104 962)	45 564	(91 427)	-	-	-	498 837	(154 728)
	5212	за 2021г.	175 937	(79 420)	272 277	(32 775)	32 522	(61 967)	-	-	-	415 440	(108 865)
Сооружения	5203	за 2022г.	463 890	(174 739)	2 537	(110 808)	106 180	(83 912)	-	-	-	355 619	(152 471)
	5213	за 2021г.	220 993	(120 988)	242 898	-	-	(53 751)	-	-	-	463 890	(174 739)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5204	за 2022г.	2 370	(1 274)	746	(92)	110	(557)	-	-	-	3 024	(1 721)
	5214	за 2021г.	3 776	(2 534)	1 361	(2 767)	1 943	(683)	-	-	-	2 370	(1 274)
Транспортные средства	5205	за 2022г.	131 897	(20 068)	110 601	(63 572)	31 807	(41 504)	-	-	-	178 926	(29 765)
	5215	за 2021г.	169 234	(18 073)	55 728	(93 065)	39 269	(41 264)	-	-	-	131 897	(20 068)
Здания	5206	за 2022г.	99 129	(9 794)	80 347	(352)	135	(16 209)	-	-	-	179 124	(25 868)
	5216	за 2021г.	46 269	(6 300)	52 860	-	-	(3 494)	-	-	-	99 129	(9 794)
Офисное оборудование	5207	за 2022г.	1 312	(321)	1 319	(50)	50	(991)	-	-	-	2 581	(1 263)
	5217	за 2021г.	1 758	(1 171)	1 049	(1 495)	1 254	(404)	-	-	-	1 312	(321)
Незавершенное строительство	5208	за 2022г.	115 141	-	477 334	(74 414)	-	-	-	-	-	518 062	-
	5218	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	115 141	-
Основные средства невведенные в эксплуатацию	5209	за 2022г.	13 818	-	17 362	(18 063)	-	-	-	-	-	13 117	-
	5219	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13 818	-
Авансы на приобретение основных средств		за 2022г.	53 154	-	79 160	(53 154)	-	-	-	-	-	79 160	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	53 154	-
Строительные материалы		за 2022г.	9 133	-	89 881	(78 163)	-	-	-	-	-	20 852	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9 133	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2022г.	128 959	787 460	(14 999)	(370 242)	531 179
	5250	за 2021г.	372 057	303 970	(10 495)	(536 572)	128 959
в том числе: Дробилка молотковая СМД-112А	5241	за 2022г.	487	-	-	(487)	-
	5251	за 2021г.	487	-	-	-	487
Насосный агрегат 1Д315-71 с эл.дв 110кВт	5242	за 2022г.	278	-	-	(278)	-
	5252	за 2021г.	-	278	-	-	278
Агрегат насосный ВВН 1-1,5, 5,5 кВт/1500 об/мин	5243	за 2022г.	59	-	(59)	-	-
	5253	за 2021г.	-	59	-	-	59
Сепаратор магнитный RCYQ-10 (Китай)	5244	за 2022г.	577	-	-	(577)	-
	5254	за 2021г.	577	-	-	-	577
Расходомер стационарный электромагнитный YK-LDG-100S-HB2F001P2NM (Китай)	5245	за 2022г.	286	-	-	(286)	-
	5255	за 2021г.	-	286	-	-	286
Весы конвейерные автоматические непрерывного действия КЛИМ-800-2	5246	за 2022г.	263	-	-	-	263
	5256	за 2021г.	263	-	-	-	263
Весы конвейерные автоматические непрерывного действия КЛИМ-650-2	5247	за 2022г.	520	-	-	-	520
	5257	за 2021г.	520	-	-	-	520
Компрессор воздушный BD-30A	5248	за 2022г.	523	-	-	(523)	-
	5258	за 2021г.	-	523	-	-	523
Вентилятор крышный радиальный КРОВ91-035-Т80-К1-00075/4F-У1	5249	за 2022г.	284	-	-	-	284
	5259	за 2021г.	284	-	-	-	284
Агрегат электронасосный 2ЭЦВ 12-250-140 нро		за 2022г.	566	-	-	(566)	-
		за 2021г.	-	2 641	-	(2 075)	566
Станция управления и защиты 300А		за 2022г.	111	-	-	(111)	-
		за 2021г.	111	-	-	-	111
Измельчитель вибрационный GJ400-4		за 2022г.	170	-	-	(170)	-
		за 2021г.	170	-	-	-	170
Станция охлаждения СтО-1.01		за 2022г.	156	-	-	(156)	-
		за 2021г.	156	-	-	-	156
Вентилятор индустриальный радиальный ВИР800-5,6-1-LG90-132S4-Ч-К1-У1_202500960-БРН		за 2022г.	359	-	-	-	359
		за 2021г.	359	-	-	-	359
Вентилятор индустриальный радиальный ВИР800-5,6-1-LG90-132S4-Ч-К1-У1_202500959-БРН		за 2022г.	359	-	-	-	359
		за 2021г.	359	-	-	-	359
Агрегат электронасосный АХ40-25-125К-55-У2		за 2022г.	48	-	(48)	-	-
		за 2021г.	46	94	-	(93)	48
Анализатор влагосодержания OHAUS MB23		за 2022г.	75	-	(75)	-	-
		за 2021г.	75	-	-	-	75
Вентилятор индустриальный радиальный ВИР800-5,6-1-LG90-132S4-Ч-К1-У1_202501056-БРН		за 2022г.	1 067	-	-	(351)	715
		за 2021г.	-	1 067	-	-	1 067
Вентилятор индустриальный радиальный ВИР800-5,6-1-LG90-132S4-Ч-К1-У1_202501058-БРН		за 2022г.	715	-	-	(351)	364
		за 2021г.	-	715	-	-	715

Вентилятор индустриальный радиальный ВИР800-5,6-1-RD90-132S4-Ч-К1-У1_202501055-БРН		за 2022г.	364	-	-	-	364
		за 2021г.	-	364	-	-	364
Вентилятор индустриальный радиальный ВИР800-5,6-1-RD90-132S4-Ч-К1-У1_202501057-БРН		за 2022г.	1 067	-	-	(702)	364
		за 2021г.	-	1 067	-	-	1 067
Комплект сварщика с блоком принудительной подачи воздуха		за 2022г.	337	-	-	(337)	-
		за 2021г.	-	337	-	-	337
Агрегат электронасосный 2ЭЦВ 12-250-140нро		за 2022г.	-	4 800	-	(3 311)	1 489
		за 2021г.	-	2 092	-	(2 092)	-
Устройство комплектное низковольтное (НКУ) 7-1000-232-31 УХЛ4		за 2022г.	272	-	-	-	272
		за 2021г.	-	272	-	-	272
Расходомер электромагнитный MGG/C-40031241ECA		за 2022г.	161	-	-	(161)	-
		за 2021г.	-	161	-	-	161
Агрегат электронасосный ПРВП 63/22,5 (15,0кВт)		за 2022г.	129	-	-	(129)	-
		за 2021г.	-	129	-	-	129
Таль цепная электрическая 2,0т*3м*2 цепи		за 2022г.	146	-	-	(146)	-
		за 2021г.	-	146	-	-	146
Шкаф вытяжной для работы с кислотами ШВК 180.85.245 F20		за 2022г.	431	-	-	(431)	-
		за 2021г.	-	431	-	-	431
Стол островной СОКв 180.150.90 KG рабочая поверхность керамогранит		за 2022г.	108	-	-	(108)	-
		за 2021г.	-	108	-	-	108
Шкаф сушильный LOIP LF-120/300-GS1 440*500*475 нж		за 2022г.	89	-	(89)	-	-
		за 2021г.	-	89	-	-	89
Дымосос ДН-6,3 5,5кВт 1500 об/мин У2 правое вращение		за 2022г.	92	-	(92)	-	-
		за 2021г.	-	92	-	-	92
Вентилятор ВЦ-С-2,5-ПНД		за 2022г.	122	-	-	(122)	-
		за 2021г.	-	122	-	-	122
Шкаф вытяжной ВШ1 типовой ПГЛ ВШ 1-1,2 (1200*800*2200)		за 2022г.	89	-	(89)	-	-
		за 2021г.	-	89	-	-	89
ИБП IPPON Innova RT II 10000(с двойным преобразованием, 10000 ВА, EPO, RS-232, USB)		за 2022г.	-	242	-	-	242
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Установка аспирационная БУРАН Ц12		за 2022г.	-	645	-	-	645
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Станция гидравлическая SH.E.100-27-50.E.24.380.5,5.0.0; Насос шестеренный		за 2022г.	-	694	-	-	694
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Вентилятор CMVpro 250		за 2022г.	-	434	-	(289)	145
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Вентилятор CMVeco 315/315		за 2022г.	-	199	-	-	199
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Станция фильтрации HK-DP-D300-200U-S с автоматической промывкой (в комплекте с запчастями)		за 2022г.	-	1 321	-	(660)	660
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Станция фильтрации HK-DP-D300-50U-S с автоматической промывкой (в комплекте с запчастями)		за 2022г.	-	2 555	-	-	2 555
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Расходомер двухлучевой Акрон-02-3 с блоком токового выхода,блоком интерфейса RS-485.USB. с блоком.		за 2022г.	-	123	-	-	123
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Концентратор Центробежный ИТОМАК КГ-10.0		за 2022г.	1 967	-	-	-	1 967
		за 2021г.	1 967	-	-	-	1 967
Скруббер-бутара 1000*2500		за 2022г.	130	-	-	-	130
		за 2021г.	130	-	-	-	130
Насос 1ПР 12,5/12,5 ПР СП-2.2		за 2022г.	89	-	(89)	-	-

		за 2021г.	-	89	-	-	89
Печь лабораторная ЭПКК-24		за 2022г.	389	-	-	(389)	-
		за 2021г.	-	389	-	-	389
Фильтр песчанно-гравийный горизонтальный автоматический ФПГА-01 СТОППРИМ		за 2022г.	378	-	-	(378)	-
		за 2021г.	796	-	(418)	-	378
Станция гидравлическая		за 2022г.	402	-	-	-	402
		за 2021г.	402	-	-	-	402
Счетчик жидкости ППО-25/1,6-СУ		за 2022г.	55	-	(55)	-	-
		за 2021г.	-	162	(107)	-	55
Промежуточная насосная станция 2-ого подъема маточных и продуктивных растворов. (поз 5 по РД 007-07		за 2022г.	14 269	-	(14 269)	-	-
		за 2021г.	13 636	633	-	-	14 269
Карта кучного выщелачивания ККВ-4		за 2022г.	22 612	164 397	-	-	187 008
		за 2021г.	22 159	453	-	-	22 612
Пруд аварийных стоков		за 2022г.	10 535	-	-	-	10 535
		за 2021г.	10 535	-	-	-	10 535
Карта кучного выщелачивания ККВ-5		за 2022г.	1 100	-	-	-	1 100
		за 2021г.	1 100	-	-	-	1 100
Кабельные линии 0,4 кВ электроснабжения МКУ №3		за 2022г.	36	-	(36)	-	-
		за 2021г.	-	36	-	-	36
Электроснабжение промплощадки карьера (электроосвещение карьера, дорог и отвального хозяйства)		за 2022г.	740	-	-	(740)	-
		за 2021г.	-	740	-	-	740
Наружные сети водоснабжения и наружные тепловые сети бытового городка		за 2022г.	1 575	559	-	-	2 135
		за 2021г.	-	1 575	-	-	1 575
Устройство инфраструктуры для эксплуатации медицинского пункта		за 2022г.	258	-	-	(258)	-
		за 2021г.	-	258	-	-	258
Устройство инфраструктуры для эксплуатации модульных помещений ОТК		за 2022г.	180	44	-	(224)	-
		за 2021г.	-	180	-	-	180
Капитальные вложения в МДК(3)		за 2022г.	1 761	4	-	(1 765)	-
		за 2021г.	-	1 761	-	-	1 761
Реконструкция здания гидрометаллургического цеха		за 2022г.	-	32 511	-	-	32 511
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Реконструкция Карты кучного выщелачивания ККВ-3		за 2022г.	-	19 944	-	-	19 944
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Промплощадка складского хозяйства		за 2022г.	-	5 125	-	-	5 125
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Фабрика для обогащения золотосодержащих руд		за 2022г.	-	14 424	-	-	14 424
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Здание ОТК и ПАЛ		за 2022г.	-	2 712	-	-	2 712
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Система видеонаблюдения офис ул. Красноярская 32		за 2022г.	-	91	-	-	91
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Столовая		за 2022г.	527	-	-	-	527
		за 2021г.	527	-	-	-	527
Общежитие №2		за 2022г.	36 149	11 229	-	(47 378)	-
		за 2021г.	2 313	33 836	-	-	36 149
КАРЬЕР		за 2022г.	24 697	216 209	-	-	240 906
		за 2021г.	-	24 697	-	-	24 697
Скважина хозяйственно-бытового водоснабжения		за 2022г.	701	343	-	-	1 044
		за 2021г.	27	674	-	-	701
Весы конвейерные 650мм		за 2022г.	97	-	(97)	-	-
		за 2021г.	97	-	-	-	97

Насос с магнитным приводом CQB40-25-160		за 2022г.	-	400	-	(400)	-
		за 2021г.	-	433	-	(433)	-
Агрегат электронасосный ПБ40/16 двиг. 5,5 кВт/1500об/мин ОПИ		за 2022г.	-	112	-	(112)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Агрегат насосный АХП 80-65-160-1,3-К-СД 18,5кВт, 3000 об/мин		за 2022г.	-	477	-	(477)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Преобразователь частотный ESQ-760-4T1320G/1600P132/160кВт,380В		за 2022г.	-	309	-	(309)	-
		за 2021г.	197	-	-	(197)	-
Насос ЭЦВ 12-160-100 нро		за 2022г.	-	294	-	(294)	-
		за 2021г.	-	427	-	(427)	-
Преобразователь частотный ESQ-760-4T1600G/1850P160/185кВт,380В		за 2022г.	-	229	-	(229)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Преобразователь частотный ESQ-760-4T2500G/2800P250/280кВт,380В		за 2022г.	-	404	-	(404)	-
		за 2021г.	-	800	-	(800)	-
Дисковая полка HPE MSA 2060		за 2022г.	-	1 319	-	(1 319)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Истиратель дисковый ИД 175М		за 2022г.	-	324	-	(324)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Компрессор винтовой IC 15/10 AM		за 2022г.	-	176	-	(176)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Агрегат электронасосный 2ЭЦВ 12-250-35нро		за 2022г.	-	825	-	(825)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Пароконвектомат Abat ПКА 10-1/1ВМ2		за 2022г.	-	221	-	(221)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Агрегат насосный ПР 63/22,5 (15,0кВт)		за 2022г.	-	373	-	(373)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Кондиционер ВЕРОСА-500-289-03-00-У3		за 2022г.	-	732	-	(732)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Агрегат насосный ВВН 1-12 АИР 200М6 22кВт		за 2022г.	-	375	-	(375)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Насосный агрегат Д 200-36 под 45кВт		за 2022г.	-	158	-	(158)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Газоанализатор 4-хканальный переносной ALTAIR 4XR		за 2022г.	-	230	-	(230)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Вентилятор CMVpro 125		за 2022г.	-	412	-	(412)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Система СКАУТ		за 2022г.	-	369	-	(369)	-
		за 2021г.	-	249	-	(249)	-
Охранная телевизионная система		за 2022г.	-	312	-	(312)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Колонна сорбции № 5 (СНК 5.1)		за 2022г.	-	935	-	(935)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Колонна сорбции № 5 (СНК 5.2)		за 2022г.	-	935	-	(935)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Колонна сорбции № 6 (СНК 6.1)		за 2022г.	-	1 016	-	(1 016)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Колонна сорбции № 6 (СНК 6.2)		за 2022г.	-	1 016	-	(1 016)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Колонна сорбции № 7 (СНК 7.1)		за 2022г.	-	1 056	-	(1 056)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Колонна сорбции № 7 (СНК 7.2)		за 2022г.	-	958	-	(958)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Мачта освещения №1		за 2022г.	-	239	-	(239)	-

		за 2021г.	-	-	-	-	-
Мачта освещения №2		за 2022г.	-	239	-	(239)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Мачта освещения №3		за 2022г.	-	239	-	(239)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Преобразователь частотный ESQ-760-4T1600G/1850P160/185кВт,380В №7		за 2022г.	-	229	-	(229)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Вентилятор CMVpro 125 №2		за 2022г.	-	103	-	(103)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Станция фильтрации HK-DP-D300-200U-S с автоматической промывкой		за 2022г.	-	698	-	(698)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Автогрейдер XCMG GR215A		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Помещение для размещения лаборатории		за 2022г.	-	7 921	-	(7 921)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Квартира ул. Ленина 14-4 (пгт. Первомайский)		за 2022г.	-	178	-	(178)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Модульное здание медпункт		за 2022г.	-	3 970	-	(3 970)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Блок модуль для размещения ОТК		за 2022г.	-	3 333	-	(3 333)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Гаражное помещение		за 2022г.	-	144	-	(144)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Квартира Чита ул. Бутина 123-114		за 2022г.	-	1 332	-	(1 332)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Квартира Чита ул. Бутина 123-113		за 2022г.	-	1 490	-	(1 490)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Полиграф профессиональный компьютерный "Диана-05"		за 2022г.	-	273	-	(273)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
г. Чита, п. Энергостроителей 4А, комната № 2А (для хранения оружия)		за 2022г.	-	345	-	(345)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Автокран "КАМЫШИН" КС-55729-5К-31 на базе шасси КамАЗ-43118 (6*6)		за 2022г.	-	12 958	-	(12 958)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Нутч-фильтр НПФ-0,7-1000ПП		за 2022г.	-	333	-	(333)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Гусеничная мобильная машина для производства песка MESDA MS-315VS		за 2022г.	-	32 041	-	(32 041)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Квартира № 7 ул. Пролетарская, дом 6		за 2022г.	-	321	-	(321)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Стол-мойка, 1 чаша ЛАБ-PRO МО 75.60.90 PP Столешница п/п		за 2022г.	-	106	-	(106)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Аппарат для сварки геомембраны Твинни Т5 №2		за 2022г.	-	1 109	-	(1 109)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Экструдер FUSION 2, ручной сварочный 230V/2800W №2		за 2022г.	-	414	-	(414)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Квартира ул. Забайкальская 3-80		за 2022г.	-	307	-	(307)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
пгт. Первомайский, ул. Строительная, д.3г (стояночные места)		за 2022г.	-	910	-	(910)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Печь муфельная MFL-30-12D		за 2022г.	-	352	-	(352)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Контейнер 40 футовый (Спецодежда б/у) № 2		за 2022г.	-	365	-	(365)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-

Экскаватор гусеничный SUNWARD, модели SWE950E-3H		за 2022г.	-	58 734	-	(58 734)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Нежилое помещение №11 (офис) г.Москва		за 2022г.	-	701	-	(701)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Квартира № 93 г.Москва, проезд Березовой Рощи, д.10		за 2022г.	-	3 389	-	(3 389)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Автомобиль-самосвал грузовой карьерный марки "SUNOTRUK" №1		за 2022г.	-	10 702	-	(10 702)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Автомобиль-самосвал грузовой карьерный марки "SUNOTRUK" №2		за 2022г.	-	10 702	-	(10 702)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Квартира ул. Строительная 22-38 (пгт.Первомайский)		за 2022г.	-	303	-	(303)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Стояночное место №32 г. Чита, ул. Шилова 29		за 2022г.	-	111	-	(111)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Нежилое помещение №1 (офис) ул. Гримау, д.10, г.Москва		за 2022г.	-	1 268	-	(1 268)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Toyota LAND CRUISER 300		за 2022г.	-	11 429	-	(11 429)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Треугольный тяжелый гидромолот GENERAL BREAKER E-190		за 2022г.	-	2 010	-	(2 010)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Автомобиль-самосвал грузовой карьерный марки "SUNOTRUK" №3		за 2022г.	-	10 688	-	(10 688)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Автомобиль-самосвал грузовой карьерный марки "SUNOTRUK" №4		за 2022г.	-	10 688	-	(10 688)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Гусеничная мобильная машина для производства песка MC-315VS		за 2022г.	-	25 594	-	(25 594)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Стол-мойка, 1 чаша ЛАБ-PRO МО 75.60.90 PP Столешница п/п (№2)		за 2022г.	-	102	-	(102)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Автогрейдер XCMG, GR215A		за 2022г.	-	5 417	-	(5 417)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Мобильная роторная дробилка MESDA, MC-250IS №1 (MESDA-HIJ-2019-04-11-01)		за 2022г.	-	13 333	-	(13 333)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Мобильная роторная дробилка MESDA, MC-250IS №2 (MESDA-HLJ-2019-08-20-01-I1)		за 2022г.	-	13 333	-	(13 333)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Щековая мобильная дробилка MESDA MC-113J №1 (MESDA-HIJ-2019-03-09-01)		за 2022г.	-	9 167	-	(9 167)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Щековая мобильная дробилка MESDA MC-113J №2 (MESDA-HLJ-2019-08-20-01-J1)		за 2022г.	-	9 167	-	(9 167)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Автомобиль-самосвал карьерный SINOTRUK HOWO №1 (LZZ5EMVD4LB067056)		за 2022г.	-	6 667	-	(6 667)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Автомобиль-самосвал карьерный SINOTRUK HOWO №2 (LZZ5TMVD6LB067057)		за 2022г.	-	6 667	-	(6 667)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Автомобиль-самосвал карьерный SINOTRUK HOWO №3 (LZZ5EMVD2LB067055)		за 2022г.	-	6 667	-	(6 667)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Автомобиль-самосвал карьерный SINOTRUK HOWO №4 (LZZ5EMVD8LB067058)		за 2022г.	-	6 667	-	(6 667)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Квартира, г. Москва, ул. Садовая-Сухаревская, д 8/12, кв 107		за 2022г.	-	1 433	-	(1 433)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Станция управления и защиты 200А		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	146	-	-	(146)	-
Преобразователь частотный ESQ-760-4T0550G/0750P 55/75 кВт, 380 В		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	95	-	-	(95)	-
Насос скважинный Grundfos SQ/SQE 5-25		за 2022г.	-	-	-	-	-

		за 2021г.	43	-	-	(43)	-
Клапан КПУ-1Н-О-К-400*400*2*ф-МВ220-сн-0-0-0-0-0-0		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	38	-	(38)	-	-
Датчик уровня жидкости ультразв. (0,2-4м*80кГц*12-36V*-30...70С*4-20mA)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	60	-	-	(60)	-
Насос CP-G 65-4100/A/BAQE/7.5-IE3		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	83	-	-	(83)	-
Насос высокотемпературный PBG50-40-160		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	192	-	-	(192)	-
Фильтр УФЩ-10 AISI 316L		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	192	-	-	(192)	-
Грохот производства КНР 4YK1860		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	1 433	-	(1 433)	-	-
Спиральный классификатор модель FLG-12		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	127	-	(127)	-	-
Мельница модуль MQY 1516 1500*1600N=45KWT		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	508	-	(508)	-	-
Пресс-фильтр модель XAZ240-1250U		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	254	254	(508)	-	-
Сепаратор сухой магнитный СМС-20М		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	575	-	(575)	-	-
Сепаратор магнитножидкостный СМЖ-ПМ-3		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	285	-	(285)	-	-
Дробилка ударного действия с Вертикальным валом серии VI, модель ~ VI-3000		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	1 454	-	(1 454)	-	-
Питатель бункерного типа CG700*500		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	55	-	(55)	-	-
Перемешиватель RJ25		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	456	-	(456)	-	-
Перемешиватель RJ20		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	260	-	(260)	-	-
Перемешиватель RJ22		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	210	-	(210)	-	-
Чан сорбционного выщелачивания SJ2.5*3.15		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	400	-	(400)	-	-
Насос КМ 100-80-160 15/3000		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	71	-	(71)	-	-
Плита нагревательная ES-HF-4060		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	92	-	-	(92)	-
Компрессор винтовой BD-30A (7 бар)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	187	-	(187)	-	-
Аквадистиллятор электрический ДЭ-25М		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	59	-	(59)	-	-
Грохот самобаластный		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	204	-	(204)	-	-
Карта кучного выщелачивания ККВ-3		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	144 552	53 051	-	(197 604)	-
Очистные сооружения бытового городка		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	3 265	130	-	(3 395)	-
Модульная котельная установка (МКУ) № 3		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	970	3 617	-	(4 586)	-
Кабельные линии 0,4 кВ электроснабжения ККВ-3		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	1 855	853	-	(2 707)	-

Устройство площадок обслуживания Меррилл Кроу		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	4 409	8 879	-	(13 289)	-
Здание гидрометаллургического цеха		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	31 743	16 470	-	(48 213)	-
Проект "Горнодобывающее и перераб. п/п на базе месторождения "Дельмачик""		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	118 601	-	-	(118 601)	-
ВОЛС производственного участка		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	1 886	222	-	(2 108)	-
Вентилятор ВР-280-46 -3,15-К-1-Л90-2,2/1500-У2		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	94	-	(94)	-
Молоток отбойный GSH 16-30 BOSCH (1750 Вт*41Дж*патрон 6гр.30мм*1300 уд/мин)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	67	-	(67)	-
Воздуходувка вихревая EVL 42/44		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	94	-	(94)	-
Расходомер электромагнитный DN65 (Китай)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	155	-	(155)	-
Компрессор КАС-200/90S3 (3800В*700 л/мин.*200л рес.*10бар)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	112	-	(112)	-
Станция фильтрации NWT-ATD8x3 с автоматической промывкой (8 фильтров)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	4 027	-	(4 027)	-
Установка приточно-вытяжная ВЕНТС ВУТ 350 ЭГ		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	134	-	(134)	-
Печь лабораторная ЭПШТ-12		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	2 441	-	(2 441)	-
Модульная котельная МКУ-5,0		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	17 677	-	(17 677)	-
Станок многооперационный Кратон WM-Multi-03P		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	87	-	(87)	-
Машина посудомоечная купольная Abat МПК-700К		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	282	-	(282)	-
Насос ЭЦВ 4-10-110		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	124	-	(124)	-
Кондиционер BESSHOFZS/ZU-T24KC		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	68	-	(68)	-
Фильтр NWT-ATD063100		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1 112	-	(1 112)	-
Цилиндрическая накопительная емкость с коническим дном (1600/1700*2600мм)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	145	-	(145)	-
Вертикально-цилиндрическая емкость (1200/1300*1500мм)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	45	-	(45)	-
Агрегат электронасосный 1Д630-90 250кВт/1500 об/мин 380-660В		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1 550	-	(1 550)	-
Газоанализатор Drager Pac 8000 OV-A		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	54	-	(54)	-
Электродвигатель 5АИ 355 S4 250/1500		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	487	-	(487)	-
Машина лабораторная флотационная ФМЛ-3 (30-4500)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	598	-	(598)	-
Емкость подземная усиленная 5000л		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	85	-	(85)	-
Контейнер 40 футовый		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	174	-	(174)	-
Насос ПВП 40/16 с эл.двигателем 5,5кВт, 1500		за 2022г.	-	-	-	-	-

об/мин		за 2021г.	-	88	-	(88)	-
Устройство перемешивающее LOIP LS-220.микропроцессорное с таймером ,до 900 об/мин,амплитуда 5 мм		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	166	-	(166)	-
Устройство перемешивающее LOIP LS-210.микропроцессорное с таймером ,до 300об/мин		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	242	-	(242)	-
Кабельные линии 0,4 кВ электроснабжения установки Меррилл Кроу		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1 225	-	(1 225)	-
Теплосеть от МКУ №3		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	538	-	(538)	-
Устройство фундаментов МКУ №3		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	3 705	-	(3 705)	-
Система вентиляции Меррилл Кроу		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1 456	-	(1 456)	-
Сервер HP ProLiant DL380p G8 8xSFF		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	147	-	(147)	-
ПК DEXP Mars E299 (2425)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	57	-	(57)	-
ПК DEXP Atlas H282 (2483)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	51	-	(51)	-
ПК DEXP Atlas H281 (2519)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	50	-	(50)	-
Палатка Геолог-2 (№ 1)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	50	-	(50)	-
Палатка Геолог-2 (№ 2)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	50	-	(50)	-
Палатка Геолог-6		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	71	-	(71)	-
Площадка для инсинератора		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	572	-	(572)	-
Емкость цилиндрическая накопительная с коническим дном (полный слив) на 3м3		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	329	-	(329)	-
Емкость вертикально-цилиндрическая накопительная на 1,5м3		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	130	-	(130)	-
Станция фильтрации NWT-ATD63100 с автоматической промывкой (10 фильтров) №3		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1 262	-	(1 262)	-
Станция фильтрации NWT-ATD63100 с автоматической промывкой (10 фильтров) №4		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1 262	-	(1 262)	-
Система СКУД		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	170	-	(170)	-
Сервер HP ProLiant DL380 Gen 10 8xСалазокHDD		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	699	-	(699)	-
Центральный склад		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	2 324	-	(2 324)	-
Мобильная щековая дробилка MESDA MC-113J		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	39 755	-	(39 755)	-
Роторная гусеничная дробилка MESDA MC-250IS		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	53 294	-	(53 294)	-
Противогаз изолирующий шланговый ПШ-20ЭРВ (ШМ-2012*привязь антистатичная)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	82	-	(82)	-
Палатка комбинированная Геолог-6 (крша - ПВХ/стенки - брезент)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	94	-	(94)	-

Система видеонаблюдения. Офис № 1		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	61	-	(61)	-
Система видеонаблюдения. Офис № 2		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	112	-	(112)	-
Аппарат стыковой сварки ROBU W 160.		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	71	-	(71)	-
Весы электронные A&D GP-32KS		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	133	-	(133)	-
Ноутбук Dell G315-8465 (FHD/WVA/120Hz) i5 10300H/8192/1Tb+SSD 256/NV GTX1650 4GB/DOS/Black		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	45	-	(45)	-
Телефон спутниковый THURAYA-LITE+11 с кожаным чехлом №1		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	55	-	(55)	-
Телефон спутниковый THURAYA-LITE+11 с кожаным чехлом №2		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	55	-	(55)	-
Бензорез TS800 STIHL 5,0кВт		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	96	-	(96)	-
Анализатор параметров качества электрической энергии PQM-700		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	91	-	(91)	-
Измеритель параметров электробезопасности электроустановок MPI-530-IT		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	128	-	(128)	-
Микроомметр TMC-650		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	291	-	(291)	-
Дверь из алюминия		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	113	-	(113)	-
Аппарат стыковой сварки ROBU W 160.(6)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	72	-	(72)	-
КПП отделений десорбции и готовой продукции		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	3 138	(3 138)	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	1 038	6 105
в том числе: Система СКАУТ	5261	369	249
Полка дисковаяHPE MSA 2060	5262	669	-
Устройство фундаментов МКУ №3	5263	-	138
Центральный склад	5264	-	2 324
Внешние сети канализации	5265	-	3 395
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	13 078	352 583	183 252
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	3 757	3 757	3 757
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____ Василюк Павел Андреевич
(подпись) (расшифровка подписи)

9 марта 2023 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

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

Руководитель _____ Василюк Павел Андреевич
(подпись) (расшифровка подписи)

9 марта 2023 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2022г.	1 523 714	-	1 523 714	11 474 538	-1,1121E+10	-	-	X	1 877 327	-	1 877 327
	5420	за 2021г.	1 031 747	-	1 031 747	10 275 272	(9 788 363)	-	-	X	1 523 714	-	1 523 714
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	163 618	-	163 618	2 334 821	(2 286 716)	-	-	683 409	211 723	-	211 723
	5421	за 2021г.	94 994	-	94 994	1 579 048	(1 510 424)	-	-	453 375	163 618	-	163 618
Готовая продукция	5402	за 2022г.	8 520	-	8 520	1 530 981	(1 394 673)	-	-	713 383	144 828	-	144 828
	5422	за 2021г.	34 351	-	34 351	1 009 049	(1 034 880)	-	-	243 316	8 520	-	8 520
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	-	-	-	149 678	(149 678)	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2021г.	-	-	-	62 120	(62 120)	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	1 346 518	-	1 346 518	7 402 484	(7 270 148)	-	-	-	1 478 854	-	1 478 854
	5425	за 2021г.	902 401	-	902 401	7 610 995	(7 166 878)	-	-	-	1 346 518	-	1 346 518
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	14 653	(14 653)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021г.	-	-	-	14 060	(14 060)	-	-	-	-	-	-
Авансы на приобретение запасов	5407	за 2022г.	5 058	-	5 058	41 921	5 058	-	-	-	41 921	-	41 921
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	5 058	-	5 058

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 _____ Василюк Павел Андреевич
(подпись) (расшифровка подписи)

9 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	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	133 723	(2 377)	51 290	152	(61 090)	(340)	(2 377)	-	X	X	-	-
	5530	за 2021г.	127 463	(7 218)	3 566 335	-	(3 559 942)	(224)	(4 841)	-	-	66 759	185 739	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	105	-	1	-	(55)	(50)	-	-	100	192	133 723	(2 377)
	5531	за 2021г.	1 079	(567)	2 685 602	-	-2686552255	(24)	(567)	-	-	-	1	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	19 770	-	44 313	-	(4 089)	(150)	-	-	-	-	105	-
	5532	за 2021г.	82 346	(1 491)	463 265	-	(525 841)	-	(1 491)	-	-	-	59 844	-
Прочая	5513	за 2022г.	113 848	(2 377)	6 976	152	(56 946)	(140)	(2 377)	-	-	66 759	19 770	-
	5533	за 2021г.	44 037	(5 160)	417 468	-	(347 549)	(200)	(2 783)	-	100	192	125 895	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	113 848	(2 377)
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	133 723	(2 377)	51 290	152	(61 090)	(340)	(2 377)	X	-	66 759	185 739	-
	5520	за 2021г.	127 463	(7 218)	3 566 335	-	(3 559 942)	(224)	(4 841)	X	100	192	133 723	(2 377)

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		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	1 295 648	732 027	262 428	(399 380)	-	(209 863)	-	-	1 680 860
	5571	за 2021г.	1 431 794	72 451	149 776	(484 596)	-	-	-	-	1 295 648
в том числе: кредиты	5552	за 2022г.	-	442 150	2 535	(274)	-	-	-	-	444 411
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	1 096 974	-	259 893	(236 589)	-	-	-	-	1 120 278
	5573	за 2021г.	1 431 794	-	149 776	(484 596)	-	-	-	-	1 096 974
прочая	5554	за 2022г.	198 674	289 877	-	(162 517)	-	(209 863)	-	-	116 171
	5574	за 2021г.	-	198 674	-	-	-	-	-	-	198 674
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	819 096	1 300 198	13 457	(1 371 742)	-	209 863	-	66 759	1 037 631
	5580	за 2021г.	597 516	2 785 082	5 508	(2 568 919)	-	-	100	192	819 096
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	257 083	2 266	71	(163 758)	-	-	-	-	95 662
	5581	за 2021г.	173 447	1 562 289	899	(1 479 553)	-	-	-	-	257 083
авансы полученные	5562	за 2022г.	429 643	361 699	-	(286 859)	-	-	-	-	504 483
	5582	за 2021г.	238 755	297 488	-	(106 600)	-	-	-	-	429 643
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	111 281	39 528	8 728	(207 945)	-	-	-	66 759	18 351
	5583	за 2021г.	44 537	457 296	3 673	(394 033)	-	-	-	192	111 281
кредиты	5564	за 2022г.	-	443 581	4 477	(210 538)	-	-	-	-	237 519
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	55 217	-	936	(56 153)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	21 089	453 124	181	(502 642)	-	209 863	-	-	181 615
	5586	за 2021г.	85 560	468 009	-	(532 580)	-	-	100	-	21 089
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	2 114 744	2 032 225	275 885	(1 771 122)	-	X	-	66 759	2 718 491
	5570	за 2021г.	2 029 310	2 857 533	155 284	(3 053 515)	-	X	100	192	2 114 744

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	-	-	-

Руководитель _____ Василюк Павел Андреевич
(подпись) (расшифровка подписи)

9 марта 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	395 763	457 287
Расходы на оплату труда	5620	501 570	434 442
Отчисления на социальные нужды	5630	160 167	135 534
Амортизация	5640	233 310	152 345
Прочие затраты	5650	694 831	594 761
Итого по элементам	5660	1 985 641	1 774 369
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(268 644)	(418 285)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 716 997	1 356 084

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

Руководитель _____ Василюк Павел Андреевич
(подпись) (расшифровка подписи)

9 марта 2023 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	39 267	69 415	(60 311)	(893)	47 478
в том числе:						
Резервы предстоящих расходов на отпуск	5701	39 267	69 415	(60 311)	(893)	47 478

Руководитель _____ Василюк Павел Андреевич
(подпись) (расшифровка подписи)

9 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	1 848 384	1 249 264	534 095
в том числе: Сбербанк России ПАО	5801	1 150 000	678 000	86 000
СИБИРСКИЙ Ф-Л ПРОМСВЯЗЬБАНК г. Новосибирск ПАО	5802	-	-	100 000
Сибирская лизинговая компания ООО	5803	233 158	204 081	204 081
ДельтаЛизинг" ООО	5804	459 813	367 183	144 014
АТБ ЛК ООО	5805	5 412	-	-
Выданные - всего	5810	187 453	-	-
в том числе: Герун Ирина Александровна	5811	90	-	-
Зверева Елена Евгеньевна	5812	35	-	-
Сбербанк России ПАО	5813	10 783	-	-
ФИЛИАЛ АТБ (ПАО) В Г.УЛАН-УДЭ	5814	176 400	-	-
Шитин Дмитрий Юрьевич	5815	145	-	-

Руководитель _____ Василюк Павел Андреевич
(подпись) (расшифровка подписи)

9 марта 2023 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2022г.		за 2021г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	-		-	
в том числе: на текущие расходы		5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы		5905	-		-	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2022г.	5910	-	-	-	-
	за 2021г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2022г.	5911	-	-	-	-
	за 2021г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ Василюк Павел Андреевич
(подпись) (расшифровка подписи)

9 марта 2023 г.

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "Золото Дельмачик"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	129 338	137 832	146 272
Результаты исследований и разработок	1120	83 016	88 460	-
Нематериальные поисковые активы	1130	12 197	9 341	2 753
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	1 491 940	999 814	770 292
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	77 051	42 641	54 937
Прочие внеоборотные активы	1190	855	60 461	438 862
Запасы	1210	1 877 327	1 523 714	1 031 747
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	8	21
Дебиторская задолженность*	1230	185 740	131 346	120 245
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	59 521	30 790	33 496
Прочие оборотные активы	1260	10 847	19 814	1 200
ИТОГО активы	-	3 927 832	3 044 222	2 599 825
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	1 564 689	1 096 974	1 431 794
Отложенные налоговые обязательства	1420	236 797	147 455	64 242
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	116 171	198 674	-
Заемные средства краткосрочные	1510	237 519	-	55 216
Кредиторская задолженность	1520	635 382	819 096	542 300
Доходы будущих периодов **	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	47 478	39 268	29 550
Прочие обязательства краткосрочные	1550	164 729	-	-
ИТОГО пассивы	-	3 002 765	2 301 467	2 123 102
Стоимость чистых активов	-	925 067	742 754	476 723

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

** - За исключением целевого финансирования и доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества.

Руководитель _____ **Василюк Павел Андреевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

9 марта 2023 г.



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «ЗОЛОТО ДЕЛЬМАЧИК» за 2022 год

г. Чита, 2023 год

Содержание:

1 Общие сведения о деятельности Общества....3
2 Связанные стороны....5
3 Характеристика деятельности ООО «Золото Дельмачик»....5
4 Основные положения учетной политики предприятия....6
4.1 Учетная политика для целей бухгалтерского учета....6
4.2 Учетная политика для целей налогообложения....11
5 Исправление существенных ошибок за отчетный период....11
6 Нематериальные активы и НИОКР....11
7 Основные средства и доходные вложения в материальные ценности....12
8 Запасы....13
9 Дебиторская задолженность....14
10 Финансовые вложения....14
11 Денежные средства и денежные эквиваленты....14
12 Прочие внеоборотные и оборотные активы....14
13 Заемные средства....15
14 Кредиторская задолженность....16
15 Оценочные обязательства....16
16 Прочие обязательства....16
17 Информация по отложенным налоговым активам и отложенным налоговым обязательствам....23
18 Финансовый результат....24
19 Прочие доходы и расходы....24
20 Налог на прибыль....25
21 Труд и заработная плата....26
22 Капитал и резервы....26
23 Информация по прекращаемой деятельности....27
24 События, произошедшие после отчетной даты....27
25 Информация о стоимости арендованных основных средств, отраженных за балансом 27
26 Информация по списанной задолженности неплатежеспособных дебиторов....27
27 Информация по обеспечениям обязательств и платежей полученным....28
28 Информация о ликвидационных обязательствах....28
29 Информация о рисках Общества....28
30 Перспективы деятельности Общества....29

1 Общие сведения о деятельности Общества

1.1 Полное наименование Общества на русском языке:
Общество с ограниченной ответственностью «Золото Дельмачик»
Сокращенное наименование Общества на русском языке:
ООО «Золото Дельмачик»

1.2 Юридический адрес:
117292, г. Москва, вн. тер. г. муниципальный округ Академический, ул. Гримау, д.10
Почтовый адрес:
672002, Забайкальский край, г.Чита, а/я 1064

1.3 Численность сотрудников, включая обособленные подразделения, по состоянию на 31 декабря 2022 года составляет 548 человек.

1.4 Наличие обособленных подразделений:

Наименование, место нахождения/регистрации	ОКТМО	КПП
Обособленное подразделение г.Чита, адрес: 672000, Забайкальский край, г.Чита, ул. Богомягкова, д.56	76701000	753645001
Производственный участок Дельмачик, адрес: 673390, Забайкальский край, Шилкинский район, Участок Дельмачик, м-р в 27 км к СВ от пгт. Первомайский	76654420	750045001
Пробирно-аналитическая лаборатория, адрес: Забайкальский край, Шилкинский район, пгт.Первомайский, ул.Индустриальная	76654158	750045002

1.5 Дата государственной регистрации:
17.04.2013

1.6 Уставный капитал Общества:
3 869 809 (Три миллиона восемьсот шестьдесят девять тысяч восемьсот девять) рублей.

Состав участников:

- Компания BONNIGHEIM LIMITED- 97%;
- Лихов Алексей Юрьевич- 3%.

1.7 Виды деятельности Общества:
В соответствии с Уставом, Общество осуществляет следующие основные виды деятельности:

- Добыча руд и песков драгоценных металлов (золота, серебра и металлов платиновой группы);
- Разведочное бурение;

– Производство взрывных работ;

– Подготовка участка для горных работ;

– Геологоразведочные, геофизические и геохимические работы в области изучения недр.

Общество имеет лицензии по следующим видам деятельности:

Наименование документа	Объект лицензирования
Лицензия № 02419 БР	Разведка и добыча рудного золота и сурьмы
Лицензия ЧИТ 03505 ВР	Геологическое изучение в целях поиска и оценки подземных вод и их добычи для хозяйственно-бытового водоснабжения вахтового поселка
Лицензия № ПМ-69-000500	Производство маркшейдерских работ
Лицензия ВХ-69 000636	Эксплуатация взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектов I, II и III классов опасности
Лицензия АН 75-000619	Деятельность по перевозкам пассажиров и иных лиц автобусами
Лицензия УДЭ 02425 БП	Геологическое изучение недр, включающее поиски и оценку месторождений полезных ископаемых.
Лицензия УДЭ 02417 БП	Геологическое изучение недр, включающее поиски и оценку месторождений полезных ископаемых.
Лицензия Л041-01124-75/00591742	Медицинская деятельность (за исключением указанной деятельности, осуществляемой медицинскими организациями, входящими в частную систему здравоохранения, на территории инновационного центра «Сколково»)
Лицензия Л020-00113-75/00104273	Деятельность по сбору, транспортированию, обработке, утилизации, обезвреживанию, размещению отходов 1-4 классов опасности

1.8 Сведения об органах управления:

Единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор. В течение отчетного периода и на дату подписания отчетности Генеральным директором Общества является Василюк Павел Андреевич, приказ от 19.06.2020 №279-ПОД.

1.9 Устав Общества

На основании решения участников Общества ООО «Золото Дельмачик» в связи с изменением адреса: 673390, Забайкальский край, Шилкинский район, пгт. Первомайский, Строительная, дом № 3 на адрес: 117292, г. Москва, вн. тер. г. муниципальный округ Академический, ул. Гримау, д.10, внесены изменения в действующую редакцию Устава Общества (редакции №6). Устав утвержден протоколом внеочередного общего собрания участников от 19.07.2022 б/н и зарегистрирован МИФНС России №46 по г. Москве 31.08.2022 при внесении записи в ЕГРЮЛ за государственным регистрационным номером 2227708150899.

1.10 Проведена инвентаризация имущества, обязательств и активов Общества:

Вид актива	Период проведения инвентаризации	Основание
Нематериальные активы	03.10.2022-31.12.2022	Приказ от 03.10.2022 №655
Основные средства	03.10.2022-31.12.2022	Приказ от 03.10.2022 №655
Материально-производственные запасы	03.10.2022-31.12.2022	Приказ от 03.10.2022 №655
Денежные средства	03.10.2022-31.12.2022	Приказ от 03.10.2022 №655
Инвентаризация расчетов	03.10.2022-31.12.2022	Приказ от 03.10.2022 №655
Инвентаризация НЗП	03.10.2022-31.12.2022	Приказ от 03.10.2022 №655
Инвентаризация РПБ	03.10.2022-31.12.2022	Приказ от 03.10.2022 №655
Инвентаризация прочих активов и обязательств	03.10.2022-31.12.2022	Приказ от 03.10.2022 №655

2 Связанные стороны

Перечень связанных сторон:

Основание, в силу которого сторона признается связанной	Наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Причина связи
Лицо, является генеральным директором Общества	Василюк Павел Андреевич	Руководитель (единоличный исполнительный орган)
Учредитель	Лихов Алексей Юрьевич	Доля в уставном капитале 3%

В процессе производственно-хозяйственной деятельности в отчетном периоде Общество проводило операции со связанными сторонами, а именно:

По всем займам с генеральным директором Василюком П.А. за отчетный период были начислены проценты в сумме 5 437,50 тыс. руб. и выплачены в сумме 3 153,6 тыс. руб. с учетом НДФЛ. По займам с Лиховым А.Ю. выплачено основного долга – 56 700,0 тыс. руб., начислено процентов 125 876,3 тыс. руб., погашено процентов – 176 735,6 тыс. руб. с учетом НДФЛ.

3 Характеристика деятельности ООО «Золото Дельмачик»

ООО «Золото Дельмачик» осуществляет основной вид деятельности:

добыча руд и песков драгоценных металлов (золота, серебра и металлов платиновой группы).

ООО «Золото Дельмачик» зарегистрировано в городе Москве. Общество разрабатывает Дельмачикское золото-сурьмяное рудное месторождение в Шилкинском районе Забайкальского края.

Запасы предприятия переоценены в 2022 году (протокол ГКЗ №7190 от 23.12.2022 г.), представлены по состоянию на 01.01.2023 смешанными рудами в количестве 6,6 тонны

золота и первичными рудами в количестве 30,9 тонны золота. Смешанные руды характеризуются снижением цианируемости и увеличением количества сульфидов, что требует изменения технологии их переработки в течение 2024-2026 гг. По первичным рудам требуется создание и строительство нового производственного комплекса, после 2026 года.

Предприятие реализует согласованную ЦКР-ТПИ Роснедра технологическую схему первичной переработки минерального сырья Дельмачинского месторождения методом кучного выщелачивания. На текущий момент достигнуты показатели добычи и переработки минерального сырья, однако понижение горизонтов и переоценка запасов месторождения показали необходимость изменения технологии переработки в течение 2024-2026 гг.

Предприятие провело масштабные опытно-промышленные работы, по результатам которых предотвращены все основные инвестиционные риски. На текущий момент, актив является действующим предприятием полного цикла, формирует положительный денежный поток и развивается за счёт собственной выручки. Сформирована команда для реализации крупного инвестиционного проекта, для выполнения производственных функций укомплектован линейный персонал, решены вопросы логистики, сформирована необходимая производственная и социальная инфраструктура. Проводятся мероприятия по техническому усовершенствованию производства и технологии переработки.

4 Основные положения учетной политики предприятия

При ведении бухгалтерского учета Общество руководствовалось Федеральным Законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, другими положениями по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерская отчетность сформирована ООО «Золото Дельмачик» исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Обособленные подразделения организации на отдельный баланс не выделяются.

Бухгалтерский учет ведется с использованием учетной системы 1С, в ней составляется бухгалтерская (финансовая) и внутренняя отчетность Общества.

Ответственность за ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской отчетности за период с 01.01.2022 по 31.12.2022 несет главный бухгалтер ООО «Золото Дельмачик» Кулешова Ольга Владимировна.

При формировании налоговой базы по налогу на прибыль организаций Общество руководствуется статьей 25 «Налог на прибыль организаций» части 2 НК РФ.

4.1 Учетная политика для целей бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет на предприятии осуществляется бухгалтерией под руководством главного бухгалтера. Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена с учетом принципа непрерывности деятельности, который предполагает, что Общество продолжит осуществлять операции в обозримом будущем, а также сможет реализовывать свои активы и отвечать по своим обязательствам в процессе обычной деятельности.

Общество внесло изменения в учетную политику на 2022 год, связанные с принятием новых стандартов бухгалтерского учета: ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» утв. Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н, ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете» утв. Приказом Минфина России от 16.04.2021 N 62н, ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» утв. приказом Минфина России от 16.10.2018 N 208н.

Определение срока полезного использования объекта основных средств производится исходя из:

- ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта;
- ожидаемого физического износа с учетом режима эксплуатации (количества смен), системы проведения ремонтов, естественных условий, влияния агрессивной среды и иных аналогичных факторов;
- ожидаемого морального устаревания, в частности, в результате изменения или усовершенствования производственного процесса или в результате изменения рыночного спроса на продукцию или услуги, производимые при помощи основных средств;
- планов по замене основных средств, модернизации, реконструкции, технического перевооружения.

Срок полезного использования определяется в момент принятия объектов основных средств к бухгалтерскому учету комиссией, состав которой утверждается руководителем Общества или лицом им уполномоченным, на основании заключения технических специалистов с учетом информации, указанной в технической документации на объект.

Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом.

Общество проверяет основные средства на обесценение и учитывает изменение их балансовой стоимости вследствие обесценения в порядке, предусмотренном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов».

Возмещение убытков, связанных с обесценением или утратой объекта основных средств, предоставляемое Обществу другими организациями, признается доходом в составе прибыли (убытка) периода, в котором у Общества возникает право на получение такого возмещения.

Для начисления обесценения объектов основных средств используется счет 02 «Амортизация основных средств». Восстановление обесценения производится через сторно или проводкой обратной проводке начисления обесценения, но не более суммы начисленного обесценения.

В бухгалтерском учете суммы накопленной амортизации и обесценения по объекту основных средств отражаются отдельно от первоначальной стоимости этого объекта и не изменяют ее.

В отношении активов, характеризующихся одновременно признаками основных средств (кроме спецодежды и спецоснастки), и имеющих стоимость до 100 000 рублей за единицу (включительно), положения ФСБУ 6/2020 не применяются, при этом затраты на приобретение, создание таких активов могут признаваться расходами периода, в котором они понесены.

В отношении специальной одежды и других средств индивидуальной защиты и специальной оснастки положения ФСБУ 6/2020 не применяется независимо от срока полезного использования таких активов и стоимости их приобретения.

Общество выделяет следующие виды и группы основных средств:

- земельные участки и объекты природопользования;
- здания;
- сооружения;
- машины и оборудование (кроме офисного);
- офисное оборудование;
- транспортные средства;
- производственный и хозяйственный инвентарь;
- другие виды основных средств;
- инвестиционная недвижимость.

Капитальные вложения принимаются к учету в сумме фактических затрат Общества на приобретение, создание, улучшение и (или) восстановление объектов основных средств. Незавершенное капитальное строительство учитывается по фактическим расходам и отражается на балансовом счете 08 «Вложения во внеоборотные активы» субсчет 08.3 «Строительство объектов основных средств» нарастающим итогом с начала строительства до момента завершения капитальных вложений в разрезе каждого конкретного объекта учета.

Учет объектов нематериальных активов ведется согласно ПБУ 14/2007.

В соответствии с ФСБУ 5/2019 Общество выделяет в учете следующие группы запасов:

- сырье, материалы, топливо, запасные части, комплектующие изделия, покупные полуфабрикаты, предназначенные для использования при производстве продукции, выполнении работ, оказании услуг;

- готовая продукция (конечный результат производственного цикла, активы, законченные обработкой (комплектацией), технические и качественные характеристики которых соответствуют условиям договора или требованиям иных документов, в случаях, установленных законодательством), предназначенная для продажи в ходе обычной деятельности организации;
- готовая продукция, товары, переданные другим лицам в связи с продажей до момента признания выручки от их продажи;
- затраты, понесенные на производство продукции, не прошедшей всех стадий (фаз, переделов), предусмотренных технологическим процессом, изделия неукомплектованные, не прошедшие испытания и техническую приемку, а также затраты, понесенные на выполнение работ, оказание услуг другим лицам до момента признания выручки от их продажи (далее вместе –незавершенное производство).

Общество может вести обособленный учет полуфабрикатов собственного производства в порядке, установленном для учета готовой продукции.

Поскольку материальные ценности, приобретенные для непроизводственных нужд (в том числе, сувениры, подарки, продукты действующим и бывшим работникам, членам семьей работников; ценности, приобретенные для организации и проведения праздничных, культурно-массовых, спортивных, протокольных мероприятий; для благотворительных целей и т.п.) не признаются запасами (не соблюдаются критерии признания активов запасами - использование в производственных целях) стоимость указанных ценностей, учитывается в составе прочих расходов на счете 91 «Прочие доходы и расходы», в периоде в котором приобретены указанные ценности.

Перед формированием годовой бухгалтерской отчетности произведен мониторинг обесценения основных групп запасов и рассчитывается чистая стоимость продажи, с целью своевременного выявления обесценения запасов как существенной статьи бухгалтерской (финансовой) отчетности и отражения его по состоянию на отчетную дату.

Бухгалтерский учет материальных ценностей производится по фактическим расходам на их приобретение. Затраты, связанные с доставкой (включая погрузочно-разгрузочные работы) МПЗ транспортом и персоналом Общества, признаются расходами отчетного периода, не увеличивают стоимость МПЗ и относятся непосредственно на затраты производства единовременно в период их возникновения.

Определение фактической себестоимости материальных ресурсов осуществляется по себестоимости единицы запасов.

Общехозяйственные расходы, собранные в течение отчетного месяца, в конце отчетного периода относятся на уменьшение доходов от продаж, как управленческие расходы.

Готовая продукция отражается в бухгалтерском учете по фактически произведенной себестоимости за отчетный период. Произведенная продукция текущего месяца до

определения фактической производственной себестоимости учитывается по плановой себестоимости, по завершении месяца отклонения фактической себестоимости от плановой списываются на счет готовой продукции в разрезе номенклатуры произведенной продукции.

Резерв по сомнительным долгам создается по расчетам с другими предприятиями и физическими лицами за продукцию, товары, услуги, выданные авансы и прочей дебиторской задолженности с отнесением суммы резерва на финансовые результаты Общества в составе прочих расходов.

Оценка финансовых вложений производится по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Задолженность по полученным займам и кредитам отражается в балансе с учетом причитающихся на конец отчетного периода к уплате процентов в соответствии с условиями заключенных договоров.

Информация о постоянных и временных разницах формируется по видам возникающих разниц в целом за отчетный период.

Распределение чистой прибыли общества производится на основании Решения Участников Общества.

Расходами будущих периодов признаются затраты Общества, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативно правовыми актами по бухгалтерскому учету и подлежат списанию в порядке, предусмотренном для списания стоимости активов данного вида на дату их возникновения.

Общество признает оценочное обязательство при одновременном соблюдении условий признания, установленных в ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Величина оценочного обязательства определяется исходя из оценки затрат по состоянию на отчетную дату, которые Общество, как ожидается, понесет при исполнении оценочного обязательства. Общество создает резервы в отношении оценочных обязательств по оплате отпусков.

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства в Бухгалтерском балансе показываются развернуто.

Условные обязательства и условные активы не признаются в бухгалтерском учете. Информация об условных обязательствах и условных активах раскрывается в бухгалтерской отчетности в соответствии с п.25 и 27 ПБУ 8/2010.

Существенными признаются суммы, составляющие не менее 5% к общему итогу соответствующих данных.

4.2 Учетная политика для целей налогообложения

Налоговый учет организован в соответствии с внутренним порядком обработки первичной документации и систематизации данных о хозяйственных операциях и объектов налогового учета. Данные налогового учета формируются на основе данных бухгалтерского учета.

Моментом определения налоговой базы, в целях исчисления НДС является наиболее ранняя из дат:

- день отгрузки (передачи) товаров (работ, услуг), имущественных прав;
- день оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг), передачи имущественных прав.

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль Общество использует метод начисления.

По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ N 1 от 1 января 2002 г. с учетом изменений, внесенных постановлением Правительства РФ от 27.12.2019 № 640 и Общероссийского классификатора основных фондов ОК 013-2014 (СНС 2008), утвержденного приказом Росстандарта от 12.12.2014 № 2018-ст.

Основные средства, стоимостью до 100 000 (ста тысяч) рублей, включаются в состав материальных расходов в полной сумме по мере ввода их в эксплуатацию.

Расходы будущих периодов включаются в состав прочих расходов и списываются равномерно в течении установленного срока.

Резерв сомнительных долгов по расчетам с другими предприятиями за счет финансовых результатов предприятия не создается.

5 Исправление существенных ошибок за отчетный период

По результатам аудиторской проверки бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год в бухгалтерскую отчетность не вносились исправления показателей.

6 Нематериальные активы и НИОКР

Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода нематериальных активов и НИОКР, а также прочая информация о нематериальных активах представлено в таблице 1.1 Наличие и движение НМА.

По состоянию на 31.12.2022 балансовая стоимость нематериальных активов сформировалась в размере:

Объект нематериальных активов	*Стоимость, тыс. руб.*
Геологическая информация	39 819,0
Лицензия на право пользования недрами серия ЧИТ 02419 БР с целью геологического изучения	89 494,0
Сайт ООО «Золото Дельмачик»	26,0
Результаты исследований и разработок	***Стоимость, тыс. руб.***
Проект «Горнодобывающее и перераб. п/п на базе месторождения «Дельмачик»	83 017,0
Нематериальные поисковые активы	***Стоимость, тыс. руб.***
Лицензия УДЭ 02417 БП "Каралонское рудное поле"	3 036,0
Лицензия УДЭ 02425 БП "Нижне-Орловская площадь"	6 407,0
Лицензия ЧИТ 02419 БР (Дельмачинское месторождение)	2 747,0
Лицензия "Первооткрыватели"	6,0
Итого	**224 552,0**

7 Основные средства и доходные вложения в материальные ценности

В связи с принятием новых Федеральных стандартов бухгалтерского учета «Основные средства» (ФСБУ 6/2020) и «Капитальные вложения» (ФСБУ 26/2020) Обществом был выполнен переход на новые ФСБУ альтернативным способом (п.49 ФСБУ 6/2020). Были скорректированы данные по основным средствам на 01.01.2022, без пересчета показателей за предыдущие периоды.

При переходе на ФСБУ 6/2020 проведена инвентаризация основных средств. Основные средства по стоимости ниже установленного лимита, списаны на нераспределенную прибыль (п. 49 ФСБУ 6/2020) в общей сумме 4 945,6 тыс. руб. Сформирован перечень основных средств, которые подлежат учету по новым правилам. Определена их ликвидационная стоимость и пересмотрен срок полезного использования.

По результатам проведенной работы комиссии по переквалификации и единовременной корректировке балансовой стоимости основных средств Общества на 31.12.2021 в межотчетный период:

- проведена корректировка балансовой стоимости объектов основных средств согласно Актов о переквалификации и корректировке стоимости основных средств на сумму 97 874,0 тыс. руб.;
- к учету приняты ППА в сумме 128 342,4 тыс. руб.

Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода основных средств и доходных вложений в материальные ценности и соответствующего накопленного износа, а также прочая информация о движении основных средств представлено в таблицах:

2.1 «Наличие и движение основных средств»,

2.2 «Незавершенные капитальные вложения»,

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

2.4 «Иное использование основных средств».

По строке 1150 Основные средства на отчетную дату отражены: основные средства, ППА, включая стоимость незавершенных капитальных вложений, общей стоимостью 1 491 940 тыс. руб.

Первоначальная стоимость основных средств, ППА, незавершенных капитальных вложений 1 862 361 тыс. руб., начисленная амортизация 370 421 тыс. руб.

Общество за 2022 год не имело хозяйственных операций по доходным вложениям в материальные ценности, то есть приобретение за плату основных средств во временное владение и пользование с целью получения дохода, которые учитываются по дебету счета 03 «Доходные вложения в материальные ценности».

По состоянию на 31.12.2022 проведена проверка элементов амортизации на соответствие условиям использования объекта основных средств. В результате проверки Обществом были изменены оценочные значения.

8 Запасы

Информация о наличии и движении запасов за отчетный период 2022 год представлена в таблице 4.1 «Наличие и движение запасов».

На отчетную дату отсутствуют запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав организации, в том числе запасы, находящиеся в залоге.

Обществом на отчетную дату произведен анализ признаков обесценения запасов (готовой продукции, полуфабрикатов и НЗП), учитываемые на балансовых счетах 20, 21, 43.

Критерии, на основании которых устанавливалось наличие или отсутствие признаков обесценения, были определены на основании п. 32 МСФО 2, согласно нормам которого сырье и прочие материалы, предназначенные для использования в производстве запасов, не списываются до уровня ниже себестоимости, если готовую продукцию, в состав которой они войдут предполагается продать по цене, соответствующей себестоимости или выше себестоимости. Таким образом, признак обесценения объекта НЗП, полуфабрикатов и готовой продукции определяется на основе перспективности будущих продаж готовой продукции, в состав которой входит данный объект НЗП. Кроме того, по каждому объекту НЗП проведено сопоставление учетной стоимости объекта НЗП и расчета цены продажи 4 272,00 рубля за 1 грамма золота по состоянию на 31.12.2022 по данным ЦБ РФ. Расчеты подтверждают, что все объекты НЗП, полуфабрикатов, готовой продукции рентабельны, соответственно признаки обесценения отсутствуют.

Кроме того, Обществом на отчетную дату произведен анализ признаков обесценения запасов (сырья и материалов), учитываемы на балансовом счете 10.

Запасы с низкой оборачиваемостью, по которым не было движения по конкретной номенклатуре в течение более 12 месяцев перед отчетной датой проанализированы на предмет наличия признаков обесценения.

Общество принимает чистую стоимость продажи запасов, равной цене, по которой возможно приобрести аналогичные запасы по состоянию на отчетную дату.

По состоянию на 31.12.2022 признаков обесценения по запасам не обнаружено, долгий срок хранения не повлиял на их чистую цену продажи. Резерв под обесценение запасов не создавался.

9 Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность, отражается в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров, а также первичных документов. На отчетную дату отражена дебиторская задолженность на общую сумму 185 740 тыс. руб.

Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода дебиторской задолженности отражено в таблице 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности».

По состоянию на 31.12.2022 резерв по сомнительным долгам не создавался. За счет резерва на основании результатов инвентаризации расчетов списана задолженность по АО «Компания Вояджер» в размере 649,3 тыс. руб., ООО «Котлы и Котельные» в размере 1 728,1 тыс. руб.

10 Финансовые вложения

Информация о наличии и движении финансовых вложений отражена в таблице 3.1 «Наличие и движение финансовых вложений».

Общество в 2022 году займов не выдавало.

11 Денежные средства и денежные эквиваленты

По строке 1250 «Денежные средства» отражены остатки денежных средств Общества, которые находятся в кассе и на расчетных/специальных счетах в банках, по состоянию на отчетную дату сумма денежных средств составила 7 521 тыс. руб., сумма денежных эквивалентов составила 52 000,0 тыс. руб.

Остатки денежных средств подтверждены банковскими выписками и подтверждениями банков.

У Общества не имеется сумм денежных средств и их эквивалентов, которые по состоянию на 31 декабря 2022 года недоступны для использования.

По состоянию на 31 декабря 2022 года не имеется средств в аккредитивах, открытых в пользу Общества.

12 Прочие внеоборотные и оборотные активы

По строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» бухгалтерского баланса Общества на 31.12.2022 отражена информация о прочих внеоборотных активах, которые представлены расходами будущих периодов со сроком погашения более чем 12 месяцев

после отчетной даты, отраженные в учете Общества на счете 97. Общая сумма прочих внеоборотных активов составила 855,0 тыс. руб.

По строке 1260 «Прочие оборотные активы» бухгалтерского баланса Общества на 31.12.2022 года отражена информация о прочих оборотных активах, не вошедших в строки 1210 – 1250 раздела II «Оборотные активы». Общая сумма прочих оборотных активов составила 10 847,0 тыс. руб. (расходы будущих периодов со сроком погашения менее 12 месяцев).

13 Заемные средства

По строке 1410 «Заемные средства» отражены долгосрочные заемные обязательства, по состоянию на 31.12.2022.

Структура заемных средств следующая:

Показатель	***Сальдо на 01.01.22 г., тыс. руб.***	***Получено, переведено по договору, тыс. руб.***	***Погашено, переведено в состав долгосрочных заемных средств, списано, прощено, тыс. руб.***	***Сальдо на 31.12.22г., тыс. руб.***
Долгосрочные заемные средства, в том числе:	***1 096 973,61***	***575 999,08***	***236 863,05***	***1 564 688,99***
Сумма основного долга	938 446,69	553 064,09	56 700,0	1 434 810,78
Сумма начисленных процентов	158 526,92	201 040 ,93	229 689,65	129 878,20

По строке 1510 «Заемные средства» отражены краткосрочные заемные обязательства. На отчетную дату задолженность Общества по заемным обязательствам составила 237 519,1 тыс. руб.

В отчетный период Общество пользовалось кредитными средствами ПАО «Сбербанк России» по договору возобновляемой кредитной линии с дифференцированными ставками № 180D007OI от 29 июля 2022 года. На конец отчетного периода обязательства погашены.

14 ноября 2022 года подписан договор кредитной линии с АО «Азиатско-Тихоокеанский банк». Условия кредитования: лимит 650 000 тыс. руб., срок окончательного погашения лимита 6 октября 2025 года, размер процентной ставки устанавливается исходя из размера действующей ключевой ставки Банка России (плавающая составляющая).

20 декабря 2022 года подписан договор возобновляемой кредитной линии с ПАО «Сбербанк России». Условия кредитования: лимит 500 000 тыс. руб., срок окончательного погашения лимита 19 декабря 2023 года, размер процентной ставки устанавливается исходя из размера действующей ключевой ставки Банка России (плавающая составляющая).

Информация о наличии и движении кредитов и займов за отчетный и предыдущий периоды отражена в таблице 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности».

14 Кредиторская задолженность

Наличие и движение кредиторской задолженности в отчетном периоде раскрывается в таблице 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности».

На отчетную дату 2022 год отражена кредиторская задолженность на общую сумму 635 382 тыс. руб. Просроченная кредиторская задолженность у Общества отсутствует.

15 Оценочные обязательства

Оценочное обязательство, связанное с возникновением у работников права на оплачиваемые отпуска, состоит из суммы обязательства по выплате отпускных работникам и суммы обязательства по уплате страховых взносов во внебюджетные фонды. Оценочное обязательство на отчетную дату рассчитано по каждому сотруднику, как увеличенное на сумму страховых взносов произведение количества дней отпуска, не использованного сотрудником на конец отчетного периода, и среднедневного заработка сотрудника. При этом среднедневной заработок сотрудника определяется в соответствии с порядком, применяемым для расчета отпускных.

По состоянию на 31.12.2022 г. Обществом сформировано оценочное обязательство в части предстоящих расходов по заработанным, но неиспользованным отпускам работников с учетом отчислений на страховые взносы на обязательное социальное страхование, на общую сумму 47 478 тыс. руб.

Информация о движении резервов отражена в таблице 7 «Оценочные обязательства».

16 Прочие обязательства

По строкам 1450 и 1550 «Прочие обязательства» отражена информация по договорам финансовой аренды (лизинга) и договорам аренды с прочими контрагентами, приведена в таблицах, в тыс. руб.:

Таблица 1

Контрагент	**Сумма арендного обязательства по данным учета на 31.12.2022**	**в том числе, процентные расходы**	**в том числе, из графы**			
Договор лизинга			**Краткосрочная (со сроком погашения 12 месяцев)**	**в том числе процентные расходы**	**Долгосрочная (со сроком погашения свыше 12 месяцев)**	**в том числе процентные расходы**
ООО "Альфамобиль"						
Договор лизинга 21165-МСК-22-АМ-Л от 06.09.2022г.	13 616,55	1 404,07	6 832,21	1 170,54	6 784,34	233,53

Продолжение таблицы 1

Контрагент / Договор лизинга	Сумма арендного обязательства по данным учета на 31.12.2022	в том числе, процентные расходы	в том числе, из графы			
			Краткосрочная (со сроком погашения 12 месяцев)	в том числе процентные расходы	Долгосрочная (со сроком погашения свыше 12 месяцев)	в том числе процентные расходы
ООО "Сибирская лизинговая компания"						
Договор лизинга № 2ЛЗ_752335/ 5671 от 28.05.2020 г.	3 381,32	118,24	3 381,32	118,24		
Договор лизинга № 2ЛЗ_752335/ 5766 от 30.07.2020 г.	4 400,70	284,29	4 400,70	284,29		
Договор лизинга № 2ЛЗ_752335/6815 от 13.04.2022 г.	12 779,68	3 022,05	5 477,01	1 954,04	7 302,67	1 068,00
Договор лизинга № 2ЛЗ_752335/6815 от 13.04.2022 г.	2 170,58	265,47	1 183,95	209,44	986,63	56,04
Договор лизинга № 2ЛЗ_752335/6815 от 13.04.2022 г.	28 898,75	4 810,74	15 762,95	3 716,25	13 135,80	1 094,49
Договор лизинга № 2ЛЗ_752335/6815 от 13.04.2022 г.	24 742,72	3 748,56	13 496,03	2 902,27	11 246,69	846,29
Договор лизинга № 2ЛЗ_752335/6815 от 13.04.2022 г.	23 478,26	3 278,64	13 416,15	2 620,82	10 062,11	657,82
Договор лизинга № 2ЛЗ_752335/6815 от 13.04.2022 г.	59 307,62	8 402,35	35 584,57	6 922,75	23 723,05	1 479,60
ООО "Дельта лизинг"						
Договор финансовой аренды № 100524-ФЛ/ИР-22 от 15.12.2022 г.	87 835,41	10 199,23	56 087,67	8 940,26	31 747,74	1 258,97
Договор финансовой аренды № 78124-ФЛ/ИР-20 от 19.05.2020 г.	3 969,86	142,90	3 969,86	142,90		
Договор финансовой аренды № 78125-ФЛ/ИР-20 от 19.05.2020 г.	3 893,94	140,19	3 893,94	140,19		
Договор финансовой аренды № 78359-ФЛ/ИР-20 от 01.06.2020 г.	984,82	63,85	984,82	63,85		
Договор финансовой аренды № 78562-ФЛ/ИР-20 от 09.06.2020 г.	7 214,15	190,01	7 214,15	190,01		
Договор финансовой аренды № 79502-ФЛ/ИР-20 от 10.07.2020 г.	2 308,08	152,76	2 308,08	152,76		

Продолжение таблицы 1

Контрагент / Договор лизинга	Сумма арендного обязательства по данным учета на 31.12.2022	в том числе, процентные расходы	в том числе, из графы			
			Краткосрочная (со сроком погашения 12 месяцев)	в том числе процентные расходы	Долгосрочная (со сроком погашения свыше 12 месяцев)	в том числе процентные расходы
Договор финансовой аренды № 79847-ФЛ/ИР-20 от 20.07.2020 г.	462,92	30,74	462,92	30,74		
Договор финансовой аренды № 81052-ФЛ/ИР-20 от 01.09.2020 г.	274,78	23,90	274,78	23,90		
Договор финансовой аренды № 81384-ФЛ/ИР-20 от 21.09.2020 г.	1 554,13	120,50	1 554,13	120,50		
Договор финансовой аренды № 87416-ФЛ/ИР-21 от 20.04.2021 г.	2 067,98	248,38	1 378,66	217,84	689,33	30,55
Договор финансовой аренды № 87738-ФЛ/ИР-21 от 21.04.2021 г.	3 145,45	510,81	2 096,96	446,32	1 048,48	64,49
Договор финансовой аренды № 87739-ФЛ/ИР-21 от 21.04.2021 г.	1 989,12	270,29	1 404,08	243,82	585,04	26,47
Договор финансовой аренды № 87740-ФЛ/ИР-21 от 27.04.2021 г.	1 860,34	277,04	1 395,25	256,85	465,08	20,18
Договор финансовой аренды № 88106-ФЛ/ИР-21 от 13.05.2021 г.	590,67	85,70	393,78	75,00	196,89	10,70
Договор финансовой аренды № 88985ФЛ/ИР-21 от 04.06.2021 г.	16 074,52	1 985,43	9 644,71	1 639,28	6 429,81	346,14
Договор финансовой аренды № 89104-ФЛ/ИР-21 от 03.06.2021 г.	3 618,36	417,97	2 171,02	345,42	1 447,34	72,55
Договор финансовой аренды № 89155-ФЛ/ИР-21 от 04.06.2021 г.	22 193,80	3 265,21	13 316,28	2 688,48	8 877,52	576,73
Договор финансовой аренды № 89156-ФЛ/ИР-21 от 04.06.2021 г.	18 814,50	3 236,75	11 288,70	2 656,88	7 525,80	579,87
Договор финансовой аренды № 89574-ФЛ/ИР-21 от 16.06.2021 г.	1 021,59	152,22	681,06	133,16	340,53	19,05

Окончание таблицы 1

Контрагент / Договор лизинга	Сумма арендного обязательства по данным учета на 31.12.2022	в том числе, процентные расходы	в том числе, из графы			
			Краткосрочная (со сроком погашения 12 месяцев)	в том числе процентные расходы	Долгосрочная (со сроком погашения свыше 12 месяцев)	в том числе процентные расходы
Договор финансовой аренды № 89910-ФЛ/ИР-21 от 30.06.2021 г.	1 463,99	214,56	798,54	166,24	665,45	48,32
Договор финансовой аренды № 90761-ФЛ/ИР-21 от 05.08.2021 г.	1 886,36	250,01	1 131,82	206,21	754,54	43,80
Договор финансовой аренды № 90762-ФЛ/ИР-21 от 05.08.2021 г.	1 649,64	319,41	989,78	261,46	659,86	57,95
Договор финансовой аренды № 91539-ФЛ/ИР-21 от 20.08.2021 г.	7 395,64	1 127,63	4 437,38	927,86	2 958,26	199,77
Договор финансовой аренды № 93322-ФЛ/ИР-21 от 16.09.2021 г.	3 603,26	662,45	2 059,01	523,86	1 544,26	138,59
Договор финансовой аренды № 93409-ФЛ/ИР-21 от 27.09.2021 г.	1 709,61	225,81	976,92	180,69	732,69	45,13
Договор финансовой аренды № 93443-ФЛ/ИР-21 от 04.10.2021 г.	1 475,85	182,02	805,01	141,50	670,84	40,52
Договор финансовой аренды № 96039-ФЛ/ИР-21 от 22.11.2021 г.	1 002,52	151,48	523,06	113,82	479,47	37,66
Итого:	**372 837,49**	**49 981,68**	**231 777,28**	**40 928,44**	**141 060,21**	**9 053,23**
Итого без НДС:	**310 697,91**	**41 651,40**	**193 147,74**		**117 550,17**	

Таблица 2

Контрагент / Договор аренды	Сумма арендного обязательства по данным учета на 31.12.2022	в том числе проценты по аренде	в том числе, из графы			
			Краткосрочная (со сроком погашения 12 месяцев)	в том числе проценты по аренде	Долгосрочная (со сроком погашения свыше 12 месяцев)	в том числе проценты по аренде
Балашова Марина Сергеевна						
Договор аренды №1195-2021 от 05.10.2021 г.	257,42	16,90	180,00	15,04	77,42	1,86
Договор аренды №848-2022 от 15.08.2022 г.	248,00	17,09	165,00	15,47	83,00	1,62

Продолжение таблицы 2

Контрагент Договор аренды	Сумма арендного обязательства по данным учета на 31.12.2022	в том числе проценты по аренде	в том числе, из графы			
			Краткосрочная (со сроком погашения 12 месяцев)	в том числе проценты по аренде	Долгосрочная (со сроком погашения свыше 12 месяцев)	в том числе проценты по аренде
Договор аренды №93-2021 от 08.02.2021 г.	405,16	31,06	240,00	25,25	165,16	5,81
Вербилович Лариса Валентиновна						
Договор аренды от 01.11.2020 по 30.09.2021 г.	241,50	13,00	189,75	12,61	51,75	0,39
ИП Вольф Елена Александровна						
Договор аренды б/н от 01.03.2022 г.	276,00	26,74	144,00	20,60	132,00	6,14
Герун Ирина Александровна						
Договор аренды жилого помещения № 06-2022/М1 от 22.06.2022 г.	1 520,72	87,76	1 137,95	83,38	382,77	4,38
ИП Груздь Геннадий Владимирович						
Договор аренды №443-2022 от 01.05.2022 г.	644,00	41,98	552,00	41,21	92,00	0,77
Дубинина Галина Георгиевна						
Договор аренды жилого помещения от 01.11.2020 по 30.09.2021 г.	206,90	5,52	206,90	5,52		
ИП Забелин Владимир Анатольевич						
Договор аренды помещения от 01.02.2022 г.	8 752,26	743,88	4 773,96	568,56	3 978,30	175,32
Иванова Марина Ильинична						
Договор аренды жилого помещения №418-2022 от 01.06.2022 г.	217,24	15,88	170,69	15,34	46,55	0,54
Кан Александр Сергеевич						
Договор аренды жилого помещения №56-2022 от 25.01.2022 г.	1 367,83	102,88	827,59	84,71	540,23	18,17
Колобова Крестина Ивановна						
Договор аренды от 01.12.2021 г.	218,38	15,95	126,43	13,39	91,95	2,56

Продолжение таблицы 2

Контрагент / Договор аренды	Сумма арендного обязательства по данным учета на 31.12.2022	в том числе проценты по аренде	в том числе, из графы			
			Краткосрочная (со сроком погашения 12 месяцев)	в том числе проценты по аренде	Долгосрочная (со сроком погашения свыше 12 месяцев)	в том числе проценты по аренде
ИП Кузнецова Елена Викторовна						
Договор аренды недвижимого имущества - нежилых помещений №84 от 11.07.2022 г.	595,00	31,28	455,00	29,53	140,00	1,75
Договор аренды недвижимого имущества - нежилых помещений №96 от 08.09.2022 г.	1 140,48	76,00	760,32	67,96	380,16	8,04
Лесков Андрей Петрович						
договор аренды № 4-2022 от 01.01.2022 г.	144,84	11,62	82,76	9,20	62,07	2,42
Макарцева Светлана Николаевна						
Договор аренды от 26.05.2019 по 25 апреля 2021 г.	504,54	23,94	467,82	23,89	36,72	0,04
Миронов Роман Сергеевич						
Договор аренды жилого помещения с 16.05.2020 по 15.04.2021 г.	197,99	9,14	189,65	9,13	8,34	0,01
Миронова Елена Ильинична						
Договор аренды б/н от 01.01.2021 г.	218,39	15,80	137,93	13,34	80,46	2,46
ООО "ЖКХ" п.Первомайский						
Договор аренды нежилого помещения 3/7 от 01.11.2020 г.	67,98	1,04	67,98	1,04		
Поздеев Анатолий Алексеевич						
Договор аренды жилого помещения от 15.09.2022 г.	151,72	10,43	101,15	9,45	50,57	0,98
Скоробогач Наталья Петровна						
Договор аренды № 187-2022 от 22.02.2022 г.	1 122,41	103,63	568,96	80,57	553,45	23,05
Смольская Ольга Валентиновна						
Договор аренды жилого помещения от 18.04.2022 г.	203,09	12,97	177,01	12,80	26,08	0,17

Окончание таблицы 2

Контрагент / Договор аренды	Сумма арендного обязательства по данным учета на 31.12.2022	в том числе проценты по аренде	в том числе, из графы			
			Краткосрочная (со сроком погашения 12 месяцев)	в том числе проценты по аренде	Долгосрочная (со сроком погашения свыше 12 месяцев)	в том числе проценты по аренде
Сугоняко Валентин Анатольевич						
Договор аренды от 20.04.2021 г.	134,22	6,45	126,43	6,44	7,78	0,02
Суровцева Любовь Михайловна						
Договор аренды жилого помещения от 01.11.2020 г.	144,83	9,98	96,55	8,68	48,28	1,30
ИП Шаповалов Алексей Владимирович						
Договор субаренды №930-2022 от 01.09.2022 г.	113,50	6,88	77,50	6,13	36,00	0,75
Шитин Дмитрий Юрьевич						
Договору аренды жилого помещения от 10.08.2022 г.	2 711,12	184,08	1 833,34	167,92	877,78	16,16
Итого:	**21 805,49**	**1 621,89**	**13 856,68**	**1 347,18**	**7 948,81**	**274,72**

На отчетную дату 2022 год по строке 1450 «Прочие обязательства» отражены долгосрочные обязательства по договорам лизинга и аренды, за минусом процентных расходов и составили 116 171 тыс. руб.

По строке 1550 «Прочие обязательства» отражены краткосрочные обязательства по договорам лизинга и аренды, за минусом процентных расходов и составили 164 729 тыс. руб.

В соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета «Основные средства» (ФСБУ 6/2020), утверждённого приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204 н, «Бухгалтерский учет аренды» (ФСБУ 25/2018), утвержденного приказом Минфина России от 16.10.2018 № 208н и Учетной политикой Общества:

- определен срок полезного использования (СПИ) объектов ППА, исходя из периода срока аренды, в течение которого его использование будет приносить экономические выгоды;
- определена ликвидационная стоимость объектов ППА;
- уточнены сроки аренды, в зависимости от производственной необходимости в объектах ППА и намерений руководства Общества в отношении использования данных объектов, и арендные платежи, в соответствии с заключенными договорами аренды и дополнительными соглашениями;

- определена справедливая стоимость объектов, исходя из рыночной стоимости по договору купли продажи с лизингодателем за минусом затрат (амортизационных отчислений) понесенных до 01.01.2022 г.

По результатам проведенной работы комиссии по установлению элементов амортизации ППА Общества и уточнению сроков аренды и арендных платежей:

- списаны со счета 001 «Арендованные основные средства» те объекты аренды, в отношении которых принято решение применять ФСБУ 25/2018 и отражать на счете 01.03 «Арендованное имущество» объекты аренды и лизинга, как право пользования активом в сумме 128 342,4 тыс. руб. с одновременным принятием обязательств по аренде.

При переходе на ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», в соответствии с п. 50 ФСБУ 25/2018 произведена корректировка до приведенной стоимости неуплаченных лизинговых платежей (сумма дисконтирования) по договорам лизинга, объекты лизинга которых учитывалась до перехода на балансе Общества в сумме 2 262,0 тыс. руб.

17 Информация по отложенным налоговым активам и отложенным налоговым обязательствам

По строке 1180 «Отложенные налоговые активы» на конец отчетного периода отражена сумма 77051 тыс. руб.:

Виды активов и обязательств	Сальдо на 31.12.2021 г., тыс. руб.	Признание ОНА, тыс. руб.	Погашение ОНА, тыс. руб.	Сальдо на 31.12.2022 г., тыс. руб.
Основные средства	1 611,7	121,7	215,2	1 518,2
Оценочные обязательства и резервы	7 853,6	1 642,0		9 495,7
Расходы будущих периодов	380,3	366,8	223,2	523,9
Арендные обязательства	32 795,3	49 151,7	16 433,9	65 513,1
Итого	**42 640,9**	**51 282,2**	**16 872,3**	**77 050,9**

Корректировка отложенных налоговых активов в межотчетный период в связи с переходом на ФСБУ 6/2020 и ФСБУ 25/2018 составила 34 142,0 тыс. руб., что повлияло на изменение сальдо на 31.12.2021 года, которое составило 42 640,9 тыс. руб.

По строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» на конец отчетного периода отражена сумма 236 797 тыс. руб.:

Виды активов и обязательств	Сальдо на 31.12.2021 г., тыс. руб.	Погашение ОНО, тыс. руб.	Признание ОНО, тыс. руб.	Сальдо на 31.12.2022 г., тыс. руб.
Внеоборотные активы	976,7		49 822,9	50 799,6
Готовая продукция	498,7		6 113,6	6 612,3
Доходы будущих периодов			0,4	0,4
Незавершенное производство	45 008,8	12 162,3	8 613,6	41 460,0
Нематериальные активы	21 771,7	1 342,2		20 429,4

Виды активов и обязательств	Сальдо на 31.12.2021 г., тыс. руб.	Погашение ОНО, тыс. руб.	Признание ОНО, тыс. руб.	Сальдо на 31.12.2022 г., тыс. руб.
Основные средства	54 687,3	17 830,2	56 915,4	93 772,5
Полуфабрикаты	6 352,6	1 650,4	5 460,2	10 162,6
Расходы будущих периодов	17,7	17,7	1 651,1	1 651,1
Арендные обязательства	10 880,3	9 796,4	504,1	1 588,1
Проценты по обязательствам	7 261,4	4 908,8	7 968,2	10 320,7
Итого	**147 455,2**	**47 708,0**	**137 049,5**	**236 796,7**

Корректировка отложенных налоговых обязательств в межотчетный период в связи с переходом на ФСБУ 6/2020 и ФСБУ 25/2018 составила 52 856,0 тыс. руб., что повлияло на изменение сальдо на 31.12.2021 года, которое составило 147 455,2 тыс. руб.

18 Финансовый результат

Постатейная расшифровка финансового результата Общества:

Показатель	2022 год (тыс. руб.)	2021 год (тыс. руб.)
Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС), в том числе:	**2 593 525**	**2 402 594**
Реализация золота, серебра	2 593 525	2 402 594
Себестоимость продаж	-1 394 649	-1 034 835
Валовая прибыль	**1 198 876**	**1 367 759**
Коммерческие расходы, в том числе:	**-14 653**	**-14 060**
Аффинаж	-11 090	-9 624
Прочие коммерческие расходы	-26	-45
Спецсвязь	-3 537	-4 391
Управленческие расходы, в том числе:	**-307 695**	**-238 719**
Материалы	-25 862	-13 836
Затраты на оплату труда	-154 857	-128 205
Отчисления на социальные нужды	-45 080	-38 523
Резерв на оплату отпусков	-24 742	-20 930
Амортизационные отчисления	-9 863	-5 789
Расходы по обучению персонала	-2 325	-1 416
Прочие затраты	-44 967	-30 020
Прибыль (убыток) от продаж	**876 528**	**1 114 980**

19 Прочие доходы и расходы

В течение 2022 года были произведены следующие доходы и расходы:

Показатель	2022 год, (тыс. руб.)	2021 год, (тыс. руб.)
Прочие доходы, в том числе:	**389 551**	**272 638**
Возмещение убытков к получению	677	6
Возмещение ущерба сотрудником	10	19
Излишки (недостачи) объектов имущества при	1 342	6 782

Показатель	2022 год, (тыс. руб.)	2021 год, (тыс. руб.)
инвентаризации		
Курсовые разницы	22 216	28 040
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	2 628	12
Оценочные обязательства по оплате труда	893	98
Реализация ГСМ	98 920	68 557
Реализация оборудования и спецтехники (лизинг)	238 244	65 171
Реализация ОС	5 875	87 333
Реализация прочих ТМЦ	880	349
Прочие доходы	18 766	16 271
Прочие расходы, в том числе:	**-812 460**	**-542 927**
Амортизация ОС	-10 428	
Аренда жилья и расходы по арендованным квартирам	-3 100	-5 010
Благотворительность	-5 699	-1 301
Водный налог	-11	-8
Госпошлина	-59	-153
Имущество, возможное к использованию (разбор)	-34 852	
Командировочные прочие расходы	-242	-419
Курсовые разницы	-146 846	-30 293
Налог на имущество	-11 148	-9 211
НДПИ	-162 615	-150 240
Негативное воздействие на окружающую среду	-10	-21
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	-6 263	-2 084
Плата за пользование водным объектом	-5	-74
Прочие налоги и сборы	-51	-55
Расходы на услуги банков	-5 764	-6 375
Расходы по списанию основных средств	-7 144	
Реализация ГСМ	-98 729	-68 300
Реализация оборудования и спецтехники (лизинг)	-233 791	-62 120
Реализация ОС	-5 867	-84 437
Реализация прочих ТМЦ	-345	-170
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	-339	-224
Списание объектов незавершенного строительства	-14 306	
Списание основных средств	-1 244	-608
Транспортный налог	-113	-328
Членские взносы в организации и ассоциации	-150	
Лизинговые платежи		-86 513
Прочие расходы	-63 339	-34 983

20 Налог на прибыль

Для расчета налога на прибыль Общество применяет балансовый метод с отражением постоянных и временных разниц. Сумма налога на прибыль, определенная исходя из бухгалтерской прибыли:

Показатель	2022 год, (тыс. руб.)	2021 год, (тыс. руб.)
Бухгалтерская прибыль	272 986	722 206,73
Ставка налога на прибыль	20%	20%
Условный расход по налогу на прибыль	54 597,2	144 441,35
Отложенные налоговые активы	34 410	-46 438,70
Отложенные налоговые обязательства	-89 342	-30 358,05
Постоянный налоговый расход (доход)	28 323	7 656,24
Налог на прибыль	**27 988,2**	**75 300,84**

Постоянные разницы в учете Общества связаны с различиями в признании в бухгалтерском учете и налогообложении расходов на благотворительность, аренду жилья и расходов по арендованным квартирам, материальную помощь, подарки и др.

Временные разницы связаны с различиями в признании в бухгалтерском учете и налогообложении амортизации основных средств и оценочными обязательствами.

В бухгалтерском балансе отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражены свернуто по строке 2412 «Отложенный налог на прибыль» в сумме -54 932 тыс. руб.

21 Труд и заработная плата

Фактическая среднесписочная численность работников ООО «Золото Дельмачик» за 2022 год составила 537,8 человек, увеличение среднесписочной численности по сравнению с 2021 годом на 54 человека. Средняя заработная плата за период 81,6 тыс. руб., рост средней заработной платы по отношению к 2021 году составил 5%.

Структура заработной платы и выплаты физическим лицам, в том числе по договорам гражданско-правового характера:

Показатель	2022 год, (тыс. руб.)	2021 год, (тыс. руб.)
Фонд оплаты труда, в том числе:	482 298, 77	451 885,90
Административно-управленческий персонал	134 148,51	140 461,85
Обслуживающий персонал	20 700,58	20 987,96
Производственный персонал	297 575,69	261 294,04
Персонал, занятый на строительстве объектов	26 833,75	24 928,76
Выплаты социального характера	754,71	742,80
Выплаты по договорам гражданско-правового характера	2 285,53	3 470,50

22 Капитал и резервы

№ п/п	Показатель	Сумма, тыс. руб.
1.	Уставный капитал	3 870,00
2.	Добавочный капитал	0,00
3.	Нераспределенная прибыль	921 197,00
4.	Стоимость чистых активов	925 067,00

В 2022 году Общество не объявляло и не выплачивало дивиденды за 2021 год. Прибыль по состоянию на 31.12.2022 составила 921 197,0 тыс. руб., данное обстоятельство повлияло на увеличение чистых активов Общества за отчетный период.

Переход на ФСБУ 6/2020 и ФСБУ 25/2018 повлиял на изменение данных нераспределенной прибыли на 31.12.2021 года в сторону увеличения на сумму 81 423,00 тыс. руб.

23 Информация по прекращаемой деятельности

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности» Общество не планирует прекращать свою деятельность в будущем. За отчетный период каких-либо операций по прекращению деятельности не было.

24 События, произошедшие после отчетной даты

В период между отчетной датой и датой подписания отчетности не произошло событий, которые могут оказать существенное влияние на финансовое состояние или движение денежных средств Общества.

Крупные сделки после отчетной даты, связанные с приобретением и выбытием основных средств и финансовых вложений не осуществлялись.

Общество не имеет существенных событий после отчетной даты.

25 Информация о стоимости арендованных основных средств, отраженных за балансом

Общая стоимость арендованных зданий, сооружений, оборудования и земельных участков, отраженных на забалансовом счете 001 по состоянию на 31.12.2022 года, составила 13 078 тыс. руб., в том числе:

№ п/п	Наименование Арендодателя	Объект аренды	Стоимость аренды, тыс. руб.
1	Государственная лесная служба Забайкальского края	земельные участки	8 433,09
2	Забелин Владимир Анатольевич ИП	нежилое помещение	3 098,4
3	Зверева Елена Евгеньевна	квартира	442,5
4	Зимин Егор Алексеевич	квартира	386,21
5	ЛАЙТЕНГАРД ООО	нежилое помещение	695,8
6	ООО "ЖКХ" п.Первомайский	нежилое помещение	22,0
	Итого		**13 078**

26 Информация по списанной задолженности неплатежеспособных дебиторов

В отчетном периоде Общество отразило за балансом на счете 007 задолженность по списанной за счет резерва задолженности неплатежеспособных дебиторов, а именно по АО «Компания Вояджер» в сумме 649,4 тыс. руб. и по ООО «Котлы и Котельные» в сумме 1 728,1 тыс. руб.

27 Информация по обеспечениям обязательств и платежей полученным

Обеспечения, полученные на отчетную дату, а именно поручительства заемщиков и третьих лиц по предоставленным кредитам составили всего сумму 1 848 383,7 тыс. руб. Обеспечения, выданные Обществом на отчетную дату составили 187 453,4 тыс. руб.

28 Информация о ликвидационных обязательствах

В соответствие с законодательством РФ о недрах Общество обязано будет после завершения добычи на лицензионном участке произвести за свой счет рекультивацию остаточной карьерной выемки, внешних и внутренних отвалов вскрышных пород, автомобильных дорог на поверхности, очистных и водоотводных сооружений, нарушенных территории в пределах земельного отвода.

Согласно календарному плану разработанной на предприятии проектной документации начало проведения работ по рекультивации планируется с 2029 года.

Резерв под данное обязательство на отчетную дату не формируется в связи с невозможностью определения корректной величины оценочных обязательств в результате постоянных изменений в обществе нормативно-правовой базы, инфляционных процессов.

29 Информация о рисках Общества

Основными факторами риска, связанными с деятельностью Общества, являются:

– **Отраслевые риски:**

Отраслевые риски определяют процессы на внутренних и внешних отраслевых рынках, внутренние и внешние цены на сырье, услуги, продукцию, динамика развития Общества. Действия Общества в отношении отраслевых рисков зависят от ситуации в каждом конкретном случае и направлены на обеспечение исполнения Обществом своих обязательств.

– **Финансовые риски:**

В результате своей производственной деятельности Общество подвержено ряду финансовых рисков: кредитные риски и риски ликвидности, а также рыночные риски, включая изменения рыночных параметров цен и ценовых индексов на драгоценные металлы, процентных ставок, курсов иностранных валют. Руководство Общества контролирует процесс по управлению финансовыми рисками с целью минимизации негативных последствий для финансового положения Общества.

– **Кредитные риски:**

У Общества имеются действующие кредитные обязательства перед банками-партнерами. Кредиты привлекались с целью пополнения оборотных средств (финансирование текущей деятельности). Следовательно, деятельность Общества подвержена кредитным рискам, управлением которых занимается руководство Общества. Все принятые кредитные обязательства исполняются своевременно и в полном объеме, факты возникновения просроченной задолженности отсутствуют. Деятельность Общества генерирует стабильный денежный поток, необходимый для погашения действующих кредитных обязательств. Риски возникновения убытков вследствие неисполнения, несвоевременного исполнения Обществом обязательств перед банками на текущий момент оценены как минимальные.

– **Риск ликвидности:**

Политика Общества направлена на обеспечение достаточного количества денежных средств для выполнения своих обязательств при наступлении сроков платежей. Для достижения этих целей Общество стремится поддерживать баланс денежных средств. Общество устанавливает объемы требуемого капитала пропорционально риску. Организация управляет структурой своего капитала и вносит в нее корректировки в свете изменений экономических условий и характеристик рисков, лежащих в основе ее активов.

– **Правовые риски:**

На деятельность Общества безусловное влияние оказывают проводимые в России реформы валютного регулирования, банковской, судебной, таможенной, налоговой систем, законодательства о землепользовании, о рациональном природопользовании, об использовании недр и добыче полезных ископаемых и т.д. В отчетном периоде правовые риски не оказали на Общество существенного влияния и не отразились на выполнении Обществом своих обязательств.

– **Риски, связанные с деятельностью Общества:**

Деятельность Общества осуществляется в особых геологических условиях, где возможны аварии, повреждения производственного оборудования, травмы на производстве, экологические риски. Для нивелирования ситуаций возникновения рисков Общество реализует обширный комплекс предупредительных мероприятий, программу обновления оборудования, обширную программу работы с персоналом в части безопасности, а также проводит комплекс мероприятий по уменьшению вредного воздействия на окружающую среду, по снижению выбросов, переработке отходов и строго выполняет требования действующего законодательства в области экологии и защиты окружающей среды. В 2022 году был заключен договор коллективного страхования от несчастных случаев и болезней, а также договор комплексного страхования экологических рисков.

Вероятность реализации выше обозначенных рисков Обществом оценивается как незначительная в виду разработанных и реализуемых мер Обществом.

30 Перспективы деятельности Общества

С целью сохранения эффективности производственного процесса и увеличения объёмов производства готовой продукции Обществом на текущий момент инициирован крупный инвестиционный проект по строительству и запуску золотоизвлекательной фабрики (ЗИФ-2). В настоящий момент завершены технологические исследования минерального сырья, опытно опробована технологическая схема переработки минерального сырья согласно утвержденного регламента, получено Технико-экономическое обоснование постоянных кондиций. Активно ведется подготовка к проектированию строительства ЗИФ-2 (предпроектная работа), разрабатывается техническое задание на разработку Основных технических решений и ТЭО инвестиций в строительство. По факту завершения реализации стратегического проекта по строительству ЗИФ-2 Общество планирует увеличить выпуск готовой продукции. Помимо крупного инвестиционного проекта по строительству ЗИФ-2 в стадии реализации находятся менее масштабные, но не по значимости, проекты, связанные с модернизацией и расширением действующего производства (строительство карт кучного выщелачивания №4 и №5, расширение отделения сорбции, расширение участка фильтрации, увеличение количества горной и транспортной техники на участке открытых горных работ и участке дробления и др.).

Генеральный директор П.А. Василюк

Главный бухгалтер О.В. Кулешова