ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ (тыс. руб.) за 2022 год

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	
					поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка			
			первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация	первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 22 г.[1]	4 876	(3 448)	0	(-)	-	(433)	-	-	-	4 876	(3 881)
	5110	за 20 21 г.[2]	3 346	(2 518)	1 530	(-)	-	(930)	-	-	-	4 876	(3 448)
в том числе:													
Прочие нематериальные активы	5101	за 20 22 г.[1]	4 876	(3 448)		(-)	-	(433)	-	-	-	4 876	(3 881)
	5111	за 20 21 г.[1]	3 346	(2 518)	1530	(-)	-	(930)	-	-	-	4 876	(3 448)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г.[4]	На 31 декабря 20 21 г.[2]	На 31 декабря 20 20 г.[5]
Всего	5120	-	-	-
в том числе: *(вид нематериальных активов)*	5121	-	-	-
(вид нематериальных активов)	5122	-	-	-
и т.д.	...	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г.[4]	На 31 декабря 20 21 г.[2]	На 31 декабря 20 20 г.[5]
Всего	5130	**3346**	-	-
в том числе: *(вид нематериальных активов)*	5131	-	-	-
(вид нематериальных активов)	5132	3346	-	-
и т.д.	...	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	**5140**	за 20 22 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5150	за 20 21 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе:	5141	за 20 22 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
(объект, группа объектов)	5151	за 20 21 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5142	за 20 22 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
(объект, группа объектов)	5152	за 20 21 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)

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 20 22 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
	5170	за 20 21 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:	5161	за 20 22 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
Использ.печи Клауса в кач-ве печи утилиз.аммиака	5171	за 20 21 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 22 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
	5190	за 20 21 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:	5181	за 20 22 г.[1]	-	180	(-)	(-)	180
(объект, группа объектов)	5191	за 20 21 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
и т.д.	...		-	-	-	-	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период								На конец периода		
			первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]	величина резерва под обесценение	поступило	выбыло объектов		резерв под обесценение	начислено амортизации [6]	убытки от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]	величина резерва под обесценение
							первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]				первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 22 г.[1]	4 155 357	(1 162 735)	(1 246)	178 381	(1 241)	1 374	(-)	(67 317)	(0)	0	-	4 332 497	(1 228 678)	(1 246)
	5210	за 20 21 г.[2]	4 171 402	(1 109 985)	(17 870)	19 498	(35 543)	22 490	(- 16 624)	(75 240)	(-)	0	-	4 155 357	(1 162 735)	(1 246)
в том числе:	5201	за 20 22 г.[1]	101 774	(37 901)	(0)		( )		( )	(2 561)	( )	-	-	101 774	(40 462)	(0)
Здания	5211	за 20 21 г.[2]	120 604	(39 120)	(16 624)		(18 830)	6 962	(- 16 624)	(5 744)	(-)	-	-	101 774	(37 901)	(0)
Сооружения и Передаточные устройства	5202	за 20 22 г.[1]	337 304	(156 303)	(-)	79 816	(215)	215	(-)	(27 821)	(-)	-	-	416 905	(183 909)	(-)
	5212	за 20 21 г.[2]	337 627	(141 438)	( )	6 013	(6 336)	5 162	( )	(20 027)	(-)	-	-	337 304	(156 303)	(0)
Машины и оборудование	5203	за 20 22 г.[1]	1 066 934	(854 397)	(1 246)	18 265	(864)	864	(-)	(34 262)	(0)	-	-	1 084 335	(887 795)	(1 246)
	5213	за 20 21 г.[2]	1 073 668	(816 946)	(1 246)	1 799	(8 533)	8 523	(-)	(45 974)	(-)	-	-	1 066 934	(854 397)	(1 246)
Транспортные средства	5204	за 20 22 г.[1]	105 772	(94 528)	(-)	13 236	( )		(-)	(1 471)	(-)	-	-	119 008	(95 999)	(-)
	5214	за 20 21 г.[2]	105 175	(92 837)	(-)	2 377	(1 780)	1 780	(-)	(3 471)	(-)	-	-	105 772	(94 528)	(-)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 20 22 г.[1]	7 722	(7 507)	( )		(162)	295	(-)	(0)	(-)	-	-	7 560	(7 212)	(-)
	5215	за 20 21 г.[2]	7 568	(7 545)	(-)	218	(63)	63	(-)	(25)	(-)	-	-	7 722	(7 507)	(-)
Многолетние насаждения	5206	за 20 22 г.[1]	1 240	( )	( )		( )		(-)	( )	(-)	-	-	1 240	(0)	(-)
	5216	за 20 21 г.[2]	1 240	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	-	-	1 240	(-)	(-)
Прочие виды основных средств	5207	за 20 22 г.[1]	12 099	(12 099)	( )		( )		(-)	( )	(-)	-	-	12 099	(12 099)	(-)
	5217	за 20 21 г.[2]	12 099	(12 099)	(-)		( )		(-)	( )	(-)	-	-	12 099	(12 099)	(-)
Земельные участки	5208	за 20 22 г.[1]	2 513 421	(-)	( )		( )		(-)	( )	(-)	-	-	2 513 421	(-)	(-)
	5218	за 20 21 г.[2]	2 513 421	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)		-	2 513 421	(-)	(-)
права пользования активами	5209	за 20 22 г.[1]	9 092	(-)	( )	67 064	( )		(-)	(1 202)	(-)	-	-	76 156	(1 202)	(-)
	5219	за 20 21 г.[2]		(-)	(-)	9 092	(-)	-	(-)	(-)	(-)		-	9 092	(-)	(-)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 22 г.[1]	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	-	-	-	(-)	(-)
	5230	за 20 21 г.[2]	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	-	-	-	(-)	(-)
в том числе:	5221	за 20 22 г.[1]	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	-	-	-	(-)	(-)
Здания	5231	за 20 21 г.[2]	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	-	-	-	(-)	(-)
Сооружения	5222	за 20 22 г.[1]	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	-	-	-	(-)	(-)
	5232	за 20 21 г.[2]	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	-	-	-	(-)	(-)
Машины и оборудование	5223	за 20 22 г.[1]	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	-	-	-	(-)	(-)
	5233	за 20 21 г.[2]	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	-	-	-	(-)	(-)
и т.д.	...															

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец года	
			стоимость незавершенных капитальных вложений	величина резерва на обесценение	затраты за период	убытки от обесценения	списано		принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	стоимость незавершенных капитальных вложений	величина резерва на обесценение
							стоимость незавершенных капитальных вложений	резерв под обесценение			
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 22 г.[1]	**205 781**	**(78 752)**	**272 742**	**(-)**	**(8 512)**	**( )**	**(182 038)**	**287 973**	**(78 752)**
	5250	за 20 21 г.[2]	192 099	(112 000)	83 835	(-)	(59 747)	(33 248)	(10 406)	205 781	(78 752)
в том числе:	5241	за 20 22 г.[1]		( )		( )	( )		( )	**0**	**(0)**
Здания	5251	за 20 21 г.[2]		( )		( )	( )		( )	**0**	( )
	5242	за 20 22 г.[1]		( )		( )	( )	( )	( )	0	**(0)**
Сооружения и Передаточные устройства	5252	за 20 21 г.[2]		( )		( )	( )	( )	( )		(0)
	5243	за 20 22 г.[1]	**197 735**	**(78 752)**	**222 480**	( )	**(765)**		**(182 038)**	237 711	**(78 752)**
Машины и оборудование	5253	за 20 21 г.[2]	191 685	(112 000)	73 826	( )	(59 747)	33 248	(8 029)	197 735	**(78 752)**
	5244	за 20 22 г.[1]	-	(-)		(-)	(-)	(-)	( )	-	(-)
Транспортные средства	5254	за 20 21 г.[2]	-	(-)	2 377	(-)	(-)	(-)	(2 377)	-	(-)
Производственный и	5245	за 20 22 г.[1]	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-	(-)
хозяйственный инвентарь	5255	за 20 21 г.[2]	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	( )	-	(-)
	5246	за 20 22 г.[1]	**7 747**	(-)	**50 262**	(-)	**(7 747)**	(-)	(-)	**50 262**	(-)
Авансы, выданные под капитальные вложения	5256	за 20 21 г.[2]	115	(-)	7 632	(-)	(-)	(-)	(-)	7 747	(-)
	5247	за 20 22 г.[1]	**299**	(-)	-	(-)	**(299)**	(-)	(-)	**0**	(-)
Земельные участки	5257	за 20 21 г.[2]	299	(-)	**0**	(-)	( )	(-)	(-)	299	(-)

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

Наименование показателя	Код	За 20 22 г.[1]	За 20 21 г.[2]
Увеличение стоимости объектов	5260	**17 740**	**0**
в том числе:			
Капитальный ремонт участк приемно-	5261	15 572	
модернизация системы контроля и управления		500	
Достроен объект из АО "Маслоко"			
модернизация линии сепар с использованием	5262	1 668	
ВСК (МКГ3 ИТ 5 П 1101)			
Уменьшение стоимости объектов	5270	**0**	**0**
в том числе:			
Насосная моечного отделения	5271	( )	( )
ПВМ(кб)	5272	(-)	(-)
ПВМ(отд.снабж.)	5273	(-)	(-)
Рабочая станция в комплекте	5274	(-)	(-)
		(-)	(-)

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г.[4]	На 31 декабря 20 21 г.[2]	На 31 декабря 20 20 г.[5]
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	168 993	168 993	167 166
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	76 157	9 093	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	118 665	209 820	199 566
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	5 614	5 614	41 083
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286,5287...	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка [7]	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка [7]
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка [7]				
Долгосрочные - всего	5301	за 20 22 г.[1]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5311	за 20 21 г.[2]		-	-	( )	(-)		-	-	-
в том числе:	5302	за 20 22 г.[1]	-	-	-	(-)	-	-			-
вклады	5312	за 20 21 г.[2]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
предоставленные займы организациям	5303	за 20 22 г.[1]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5313	за 20 21 г.[2]		-	-	( )	-		-	-	-
облигации	5304	за 20 22 г.[1]	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5314	за 20 21 г.[2]	-	-	-	(-)	(-)	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 20 22 г.[1]	-	-	-	(-)	-		-	-	-
	5315	за 20 21 г.[2]		-	-	(-)	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 20 22 г.[1]	-	-	-	-	-	-	-	-	-
облигация	5316	за 20 21 г.[2]	-	-	-	-	-	-	-	-	-
предоставленные займы организациям	5307	за 20 22 г.[1]	-	-	-	(-)		-	-	-	-
	5317	за 20 21 г.[2]		-	-	( )	-		-	-	-
депозитный счет	5308	за 20 22 г.[1]	-	-		( )	-		-	-	-
	5318	за 20 21 г.[2]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 20 22 г.[1]	-	-	-	(-)	-		-	-	-
	5310	за 20 21 г.[2]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-

3.2. Использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г.[4]	На 31 декабря 20 21 г.[2]	На 31 декабря 20 20 г.[5]
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-
в том числе: *(группы, виды)*	5321	-	-	-
и т.д.	...	-	-	-
Финансовые вложения, переданные	5325	-	-	-
в том числе: *(группы, виды)*	5326	-	-	-
и т.д.	...	-	-	-
Иное использование финансовых	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего, в том числе:	**5400**	за 20 22 г.[1]	**4 577 977**	**(331 867)**	**46 896 611**	**(50 825 115)**		**96 815**	**x**	**649 473**	**(235 053)**
	5420	за 20 21 г.[2]	**722 716**	**9 128**	**54 282 992**	**(50 427 733)**	**4**	**(307 534)**	**0**	**4 577 975**	**(331 866)**
сырье и материалы	5401	за 20 22 г.[1]	1 970 007	(297 510)	12 492 634	(13 970 607)		130 915		492 034	(166 595)
	5421	за 20 21 г.[2]	647 908	(84)	17 105 614	(15 783 515)		(297 426)		1 970 007	(297 510)
НЗП	5402	за 20 22 г.[1]	149 215	(16 733)	16 449 432	(16 534 893)		(12 249)		63 754	(28 982)
	5422	за 20 21 г.[2]	62 578	9 703	17 845 534	(17 758 899)		7 029		149 213	(16 732)
готовая продукция	5403	за 20 22 г.[1]	171 812	(16 425)	15 507 765	(15 593 825)		(23 050)		85 752	(39 476)
	5423	за 20 21 г.[2]	11 420	(490)	17 043 824	(16 883 432)	1	(15 936)		171 812	(16 425)
прочее	5404	за 20 22 г.[1]	95			(95)					
	5424	за 20 21 г.[2]	0		1 172	(1 077)				95	
авансовые платежи, связанные с приобретением созданием и переработкой запасов		за 20 22 г.[1]	2 286 848	(1 199)	2 446 780	(4 725 695)		1 199		7 933	
		за 20 21 г.[2]	810	(1)	2 286 848	(810)	3	(1 201)		2 286 848	(1 199)

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г.[4]	На 31 декабря 20 21 г.[2]	На 31 декабря 20 20 г.[5]
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	**5440**	-	-	-
в том числе: *(группа, вид)*	5441	-	-	-
и т.д.	...	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	**5445**	-	-	-
в том числе: *(группа, вид)*	5446	-	-	-
и т.д.	...	-	-	-

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				перевод из долго- в кратко-срочную задолжен-ность	создание резерва сомнительных долгов		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни-тельным долгам	в результате хозяйствен-ных операций (сумма долга по сделке операции)[3]	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления [3]	погашение	списание на финансовый результат [5]	восста-новление резерва	списание за счет резерва сомнительных долгов			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни-тельным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 22 г.[1]	101	(-)	44	-	(101)	(-)	-		(-)	(-)	44	(-)
	5521	за 20 21 г.[2]		(-)	2	-	( )	(-)	-	-	(-)	(-)	101	(-)
в том числе:	5502	за 20 22 г.[1]	101	(-)			(57)	(-)		-	( )	(-)	44	(-)
расчеты с прочими деб.и кред. (сч.76)	5522	за 20 21 г.[2]	99	(-)	2	-	( )	(-)	-	-	(-)	(-)	101	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 22 г.[1]	3 257 277	(40 377)	439 604	-	(3 245 789)	(-)	866	-	-	(1 230)	451 092	(39 009)
	5530	за 20 21 г.[2]	1 136 933	(41 068)	28 024 338	-	(25 903 996)	(-)	53 441	-	-	(52 750)	3 257 277	(40 377)
в том числе: *расчеты с поставщиками и подрядчиками (сч.60.2)авансы выданные по*	5511	за 20 22 г.[1]	456 217	(230)	160 166	-	(456 217)	( )	230		-	(144)	160 166	(144)
	5531	за 20 21 г.[2]	1 359	(2)	891 133	-	(436 275)	( )	1		-	(229)	456 217	(230)
расчеты с покупателями и заказчиками (сч.62)	5512	за 20 22 г.[1]	1 272 850	(636)	244 779	-	(1 272 850)	(-)	636	-	-	(220)	244 779	(220)
	5532	за 20 21 г.[2]	839 378	(1 595)	22 312 625	-	(21 879 153)	( )	1 750		-	(791)	1 272 850	(636)
налоги и сборы (сч.68)	5513	за 20 22 г.[1]	1 486 719	(-)	6 217	-	(1 486 719)	(-)	-	-	-	(-)	6 217	(-)
	5533	за 20 21 г.[2]	249 327	(-)	4 816 039	-	(3 578 647)	(-)	-	-	-	(-)	1 486 719	(-)
расчеты по соц.страхованию (сч.69)	5514	за 20 22 г.[1]	59	(-)	121	-	( )	(-)	-	-	-	(-)	180	(-)
	5534	за 20 21 г.[2]	6 189	(-)	371	-	(6 502)	(-)	-	-	-	(-)	59	(-)
расчеты с подотчет.лицами (сч.71)	5515	за 20 22 г.[1]	1	(-)	167	-	(164)	(-)	-	-	-	(-)	4	(-)
	5535	за 20 21 г.[2]	82	(-)	1 691	-	(1 772)	(-)	-	-	-	(-)	1	(-)
расчеты с персоналом по проч.операциям (сч.73)	5516	за 20 22 г.[1]	52	(-)		-	(52)	(-)	-	-	-	(-)	-	(-)
	5536	за 20 21 г.[2]	35	(-)	581	-	(564)	(-)	-	-	-	(-)	52	(-)
расчеты с прочими деб,и кред. (сч.76)	5517	за 20 22 г.[1]	41 379	(39 511)	28 154		(29 787)	( )			( )	(866)	39 746	(38 645)
	5537	за 20 21 г.[2]	40 563	(39 471)	1 899		(1 083)	(-)	51 690		( )	(51 730)	41 379	(39 511)
Итого	5500	за 20 22 г.[1]	3 257 378	(40 377)	439 604	-	(3 245 890)	(-)	866	-	x	(1 230)	451 136	(39 009)
	5520	за 20 21 г.[2]	1 136 933	(41 068)	28 024 338	-	(25 903 996)	(-)	53 441	-	x	(52 750)	3 257 378	(40 377)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г.[4]		На 31 декабря 20 21 г.[2]		На 31 декабря 20 20 г.[5]	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	84 576	53 003	30 736	30 720	82 304	51 821
в том числе: Задолженность покупателей и заказчиков	5541	10 934	10 924	30 736	30 720	82 290	51 807
Авансы выданные	5542	73 557	42 079	46	45	-	-
Прочая дебиторская задолженность	5543	85				14	14

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)[3]	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления [3]	погашение	списание на финансовый результат [3]	перевод из долго- в краткосрочную задолженность
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 22 г.[1]	4 346 856	40 793	535 238	(305 030)	(-)	(-)	4 617 857
	5571	за 20 21 г.[2]	544 080	4 900 523	49 685	(1 147 432)	(-)	(-)	4 346 856
в том числе:	5552	за 20 22 г.[1]	4 337 763		535 238	(305 030)	(-)	(-)	4 567 971
кредиты (сч.67)	5572	за 20 21 г.[2]	544 080	4 891 430	49 685	(1 147 432)	(-)	(-)	4 337 763
	5553	за 20 22 г.[1]	9 093	40 793		( )	(-)	(-)	49 886
Долгосрочная часть обязательств по аренде	5573	за 20 21 г.[2]		9 093		( )	(-)	(-)	9 093
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 22 г.[1]	3 160 353	2 129 395	-	(4 843 915)	(-)	-	445 834
	5580	за 20 21 г.[2]	2 624 489	9 139 297	-	(8 603 433)	(-)	-	3 160 354
в том числе: *расчеты с поставщиками и подрядчиками (сч.60)*	5561	за 20 22 г.[1]	2 869 284	295 450	-	(2 869 284)	( )		295 450
	5581	за 20 21 г.[2]	2 471 477	2 858 531	-	(2 460 724)	( )	-	2 869 284
расчеты с покупателями и заказчиками (сч.62)	5562	за 20 22 г.[1]	64 736	148 162		(165 931)	( )		46 967
	5582	за 20 21 г.[2]	7 489	65 675		(8 428)	( )		64 736
налоги и сборы (сч.68)	5563	за 20 22 г.[1]	19 376	975 445		(986 808)	(-)		8 013
	5583	за 20 21 г.[2]	27 663	136 744		(145 031)	(-)		19 376
расчеты по соц.страхованию (сч.69)	5564	за 20 22 г.[1]	20 232	19 368	-	(20 232)	( )	-	19 368
	5584	за 20 21 г.[2]	38 115	221 326	-	(239 209)	( )	-	20 232
расчеты по опл.труда (сч70)	5565	за 20 22 г.[1]	33 783	31 272	-	(33 783)	( )	-	31 272
	5585	за 20 21 г.[2]	27 288	33 783	-	(27 288)	( )	-	33 783
расчеты с подотчет.лицами (сч.71)	5566	за 20 22 г.[1]	3	638	-	(636)	( )	-	5
	5586	за 20 21 г.[2]	9	-	-	(6)	( )	-	3
расчеты с персоналом по проч.операциям (сч.73)	5567	за 20 22 г.[1]			-	( )	(-)	-	-
	5587	за 20 21 г.[2]	-		-	(1)	(-)	-	
расчеты с прочими деб.и кред. (сч.76)	5568	за 20 22 г.[1]	97 195	40 510		(97 195)	( )	-	40 510
	5588	за 20 21 г.[2]	23 133	107 229	-	(33 167)	( )	-	97 195
кредиты (сч.66)	5569	за 20 22 г.[1]	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	5589	за 20 21 г.[2]	-		-	(-)	(-)	-	-
расчеты по налогу на прибыль между участниками КГН (сч.78)	5570	за 2022 г.	49 722	615 199	-	(664 921)	(-)	-	-
	5590	за 20 21 г.[2]	22 203	1 742 049	-	(1 714 530)	(-)	-	49 722
расчеты с учредителями (сч.75)	5571	за 20 22 г.[1]	6 023	3 351	-	(5 125)	(-)	-	4 249
	5591	за 20 21 г.[2]	7 112	3 973 960	-	(3 975 049)	(-)	-	6 023
Итого	5550	за 20 22 г.[1]	7 507 209	2 170 188	535 238	(5 148 945)	(-)	x	5 063 691
	5570	за 20 21 г.[2]	3 168 569	14 039 820	49 685	(9 750 865)	(-)	x	7 507 210

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декбря 20 22 г.[4]	На 31 декабря 20 21 г.[2]	На 31 декабря 20 20 г.[5]
Всего	5590	-	-	-
в том числе: *Задолженность покупателей*	5591	-	-	-
(вид)	5592	-	-	-
и т.д.	...	-	-	-

6. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумм	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего:	5700	**137 262**	**105 732**	**(113 297)**	**(-)**	**129 697**
в том числе:						
краткосрочные обязательства		**66 494**	**98 933**	**(113 297)**	**(-)**	**52 130**
резерв по отпускам	5701	31 460	88 439	(85 040)	(-)	34 859
резерв по судебным разбирательствам	5702	35 034	10 494	(28 257)	(-)	17 271
долгосрочные обязательства		**70 768**	**6 799**	(0)	(-)	**77 567**
резерв на рекультивацию	5703	70 768	6 799	( )	(-)	77 567

7. Доходы будущих периодов

Наименование показателя	Остаток на начало года	Начислено	Использовано	Остаток на конец периода
Всего доходов	**0**	**0**		**0**
в том числе: средства целевого финансирования	-	-	-	-

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г.[4]	На 31 декабря 20 21 г.[2]	На 31 декабря 20 20 г.[5]
Полученные - всего	5800	**64 961**	**13 779**	**-**
в том числе: *Банковские гарантии*	5801	64 961	-	-
доля в уставном капитале	5802	-	-	-
Выданные - всего	5810	**177 950 109**	**239 852 435**	**5 082 411**
в том числе: *Выданные под собственные обязательства*	5811			-
Выданные по обязательствам третьих лиц	5812	177 950 109	239 852 435	
из них: Поручительства	5813	177 950 109	239 852 435	-
и т.д.	...	-	-	-

9. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 22 г.[1]	За 20 21 г.[2]
Материальные затраты	5610	13 757 626	15 768 929
Расходы на оплату труда	5620	745 967	685 440
Отчисления на социальные нужды	5630	234 388	207 123
Амортизация	5640	71 638	62 048
Прочие затраты	5650	1 310 271	2 051 366
Итого по элементам	5660	16 119 891	18 774 906
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+])	5670 (-) 5680 (+)		
всего: в том числе		171 616	(247 124)
незавершенного производства		85 461	(86 637)
готовой продукции		86 061	(160 506)
прочее		95	19
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	**16 291 507**	**18 527 782**

10. Расшифровка отдельных показателей прибылей и убытков

10.1. Расшифровка показателя 2340 "Прочие доходы"

Наименование показателя	За 20 22 г.[1]	За 20 21 г.[2]
Штрафы, пени и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	45	316
Сдача имущества в аренду или субаренду	67 621	
Безвозмездно полученное имущество		
Прибыль прошлых лет		3 022
Доходы связанные с переоценкой внеоборотных активов	190	
Реализация ценных бумаг		
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте		37 174
Восстановленые резервы	5 093	115 842
Списание дебиторских и кредиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности	611	
Реализация, списание основных средств	167	1 121
Реализация, прочего имущества	1 007	
Реализация услуг, выручка по аренде		51 917
Отчисления в оценочные резервы	1 052	
Оприходование ТМЦ при инвентаризации, прочее		
Переоценка инвестиций		
Прочие доходы	34 607	
Итого прочих доходов	**110 393**	**203 347**

10.2. Расшифровка показателя 2350 "Прочие расходы"

Наименование показателя	За 20 22 г.[1]	За 20 21 г.[2]
Штрафы, пени и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	984	6 282
Убыток прошлых лет	27 980	2 155
Реализация ценных бумаг		
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте	782 866	22 230
Переоценка финансовых вложений		
Отчисления в оценочные резервы	745	95 450
Списание дебиторских и кредиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности		39
Расходы на услуги банков	18 546	18 989
Расходы по реализации, списанию основных средств		28 050
Расходы по операциям с валютой	20 017	
Расходы по реализации материалов, металлолома, товаров		7 276
Ликвидация основный средств	11 987	
Расходы социального характера		
Списание капитальных вложений		
Налоги	45 170	48 886
Штрафы, пени по взносам и налогам, кроме налога на прибыль		
Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно и для собственных нужд	920	438
Прочие расходы	66 462	79 140
Итого прочих расходов	**975 677**	**304 626**

10.3. Расшифровка показателя 2460 "Прочее"

Наименование показателя	За 20 22 г.[1]	За 20 21 г.[2]
сумма доплаты (переплаты) налога на прибыль в связи с обнаружением ошибок (искажений) в предыдущие отчетные (налоговые) периоды, не влияющая на текущий налог на прибыль		-
единый налог на вмененный доход	-	-
сумма налога, удержанная и уплаченная налоговым агентом, с полученных дивидендов	-	-
прочие аналогичные платежи из прибыли		61 495
перераспределение налога на прибыль внутри консолидированной группы налогоплательщиков	-561 212	599 904
Итого	**-561 212**	**661 399**

11. Отложенные налоги

Показатель				
Наименование	Вычитаемые временные разницы	Отложенные налоговые активы	Налогооблага-емые временные разницы	Отложенные налоговые обязатель-ства
1	2	3	4	5
Остаток на конец предыдущего отчетного периода	5 475 200	1 095 040	493 600	98 720
Изменения в результате переоценки ОС	-	-	-	-
Остаток на начало отчетного периода	5 475 200	1 095 040	493 600	98 720
Доход	371 340	74 268	450 115	90 023
Расход	(235 600)	(47 120)	(117 665)	(23 533)
Результат изменения налоговых ставок	X	-	X	-
Результат исправления ошибок прошлых лет	-	-	-	-
Постоянные разницы в стоимости активов и обязательств	-	-	-	-
Списание, не вызывающее налоговых последствий	(-)	(-)	(-)	(-)
Остаток на конец отчетного периода	5 610 940	1 122 188	826 050	165 210

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именует соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная корректировка определяется как:
разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется

величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая

8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

12. Прочие забалансовые счета

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			поступило	выбыло (погашено)	
Земельные участки на праве бессрочного использования	за 21 г.[1]				
	за 21 г.[2]				
в том числе:	за 21 г.[1]				
(группа, вид)	за 21 г.[2]				
и т.д.					
Износ жилищного фонда	за 21 г.[1]				
	за 21 г.[2]				
в том числе:	за 21 г.[1]				
(группа, вид)	за 21 г.[2]				
и т.д.					
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	за 20 21 г.[1]				
	за 20 22 г.[2]				
в том числе:	за 20 21 г.[1]				
(группа, вид)	за 20 22 г.[2]				
и т.д.					
Товары, принятые на комиссию	за 21 г.[1]				
	за 21 г.[2]				
в том числе:	за 21 г.[1]				
(группа, вид)	за 21 г.[2]				
и т.д.					
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	за 20 21 г.[1]	330	39		369
	за 20 22 г.[2]				
в том числе:	за 20 21 г.[1]	330	39		369
(группа, вид)	за 20 22 г.[2]				
и т.д.					
Нематериальные активы, полученные в пользование	за 20 г.[1]				
	за 20 г.[2]				
в том числе:	за 20 г.[1]				
(группа, вид)	за 20 г.[2]				
и т.д.					
Материально-производственные запасы, не принадлежащие организации	за 20 г.[1]				
	за 20 г.[2]				
в том числе:	за 20 г.[1]				
(группа, вид)	за 20 г.[2]				
и т.д.					
Материально-производственные запасы, принятые в переработку	за 20 г.[1]				
	за 20 г.[2]				
в том числе:	за 20 г.[1]				
(группа, вид)	за 20 г.[2]				
и т.д.					
Ценные бумаги, не принадлежащие организации	за 20 г.[1]				
	за 20 г.[2]				
в том числе:	за 20 г.[1]				
(группа, вид)	за 20 г.[2]				
и т.д.					

13. Нематериальные поисковые активы

13.1. Наличие и движение нематериальных поисковых активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					поступило	выбыло		начислено амортиза-	убыток от обесце-	переоценка			
			первона-	накопленная		первона-	накопленная			первона-	накоплен-	первона-	накопленная
Нематериальные поисковые активы всего		за 20 ___ г.[1]		( )		( )		( )					( )
		за 20 ___ г.[2]		( )		( )		( )					( )
в том числе:		за 20 ___ г.[1]		( )		( )		( )					( )
(вид нематериальных поисковых активов)		за 20 ___ г.[2]		( )		( )		( )					( )
		за 20 ___ г.[1]		( )		( )		( )					( )
(вид нематериальных поисковых активов)		за 20 ___ г.[2]		( )		( )		( )					( )
И т.д.	...												

14. Материальные поисковые активы

14.1. Наличие и движение материальных поисковых активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первона-чальная [3]	накопленная амортизация [6]	поступило	выбыло		начислено амортизации [6]	переоценка		первона-чальная [3]	накопленная амортизация [6]
						первона-	накопленная		первона-	накопленная		
Материальные поисковые активы - всего		за 20 ___ г.[1]		( )		( )		( )				( )
		за 20 ___ г.[2]		( )		( )		( )				( )
в том числе:		за 20 ___ г.[1]		( )		( )		( )				( )
(группа материальных поисковых активов)		за 20 ___ г.[2]		( )		( )		( )				( )
		за 20 ___ г.[1]		( )		( )		( )				( )
(группа материальных поисковых активов)		за 20 ___ г.[2]		( )		( )		( )				( )
и т.д.												

15. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	За 20 ____ г.[1]		За 20 ____ г.[2]	
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	20 ____ г.[1]	5910			( )	
	20 ____ г.[2]	5920			( )	
в том числе: (наименование цели)	20 ____ г.[1]				( )	
	20 ____ г.[2]				( )	
и т.д.						

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именует соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная корректировка определяется как:

разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;

начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;

величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.

8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Руководитель _____ **Попова Е.Е.**

15 марта 2023 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год по Акционерному обществу «Московский коксогазовый завод».

Пояснения составлены в соответствии с нормами законодательства РФ, в целях обеспечения полной и достоверной информации о финансово - хозяйственной деятельности Акционерного общества «Московский коксогазовый завод» (АО «Москокс»).

Среднегодовая численность работающих за 2022 год с учетом внешних совместителей – 875 человек.

1. Основные положения учетной политики

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Учетной политикой Общества на 2022г., которая в свою очередь, подготовлена в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и подготовки отчетности, установленными законодательством и положениями по бухгалтерскому учету (федеральным стандартам бухгалтерского учета), применяется последовательно, от одного отчетного года к другому.

Основные средства

Амортизация по основным средствам в бухгалтерском учете начисляется линейным способом

Общество не устанавливало лимит стоимости активов, имеющих признаки основных средств с учетом информации об их существенности.

Срок полезного использования объектов основных средств определялся при принятии объекта к бухгалтерскому учету.

Запасы

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

При отпуске и ином выбытии материально - производственных запасов их оценка производится по средней себестоимости.

Применение новых федеральных стандартов

Общество на основании пункта 7 ПБУ 1/2008 с 1 января 2018 года перешло к применению порядка учета основных средств, предусмотренного МСФО (IAS) 16. Таким образом, учет основных средств и капитальных вложений в Обществе с указанной даты организован и ведется в соответствии с правилами, соответствующими требованиям МСФО. Вследствие того, что ФСБУ 6/2020 и 26/2020 основаны на правилах МСФО (Рекомендация Р-145/2022-КпР), фактически применяемый порядок учета соответствует правилам и принципам, установленным указанными Федеральными стандартами. По этой причине выполнение перехода на новые стандарты в порядке, предусмотренном п. 48-49 ФСБУ 6/2020 и 25-26 ФСБУ 26/2020, не требуется. Основные средства и капитальные вложения продолжают отражаться в учете и отчетности по правилам, соответствующим МСФО (IAS) 16 и ФСБУ 6/2020 (ФСБУ 26/2020).

Общество установило, что для продолжения использования в запланированных целях числящихся на балансе основных средств, отраженных по правилам МСФО и предполагаемых к использованию после окончания определенного для них срока полезного использования, затраты, направленные на восстановление их работоспособности, подлежат отражению как капитальные вложения в соответствующие объекты.

При переходе к применению ФСБУ 25/2018 Общество, выступая в качестве арендатора, применяло упрощенный порядок перехода, предусмотренный п.50 ФСБУ 25/2018.

2. Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

Курс Центрального банка Российской Федерации, действовавший на 31.12.2022 года:

1 Доллар США – 70,3375

1 ЕВРО - 75,6553

Информация о начальных и сравнительных показателях в бухгалтерском балансе и отчете о финансовых результатах.

С 01.01.2022 года внесены изменения в Учетную политику для целей бухгалтерского учета, связанные с переходом на ФСБУ 25/2018 «Учет аренды».

Предприятием применен упрощенный порядок перехода на ФСБУ 25/2018. Показатели годовой бухгалтерской отчетности за прошлые отчетные периоды, предоставленные в отчетности за год начала применения Стандарта, ретроспективно не пересчитывались. Изменения отражены в учете и отчетности после 31 декабря 2021 года, предшествующему году начала применения нового Стандарта.

Результаты перехода на новое ФСБУ 25/2018 не учитывались в бухгалтерской отчетности за 2021 год, а отражены в бухгалтерской отчетности за 2022 год в виде корректировки сравнительных данных на 31.12.2021 в бухгалтерском балансе.

Начальные и сравнительные показатели, Бухгалтерский баланс

(тыс. руб.)

Наименование показателя бухгалтерского баланса	Код строки	Сальдо на 31.12.2021 года Бухгалтерского баланса за 2021 год	Сальдо на 31.12.2021 года Бухгалтерского баланса за 2022 год	Отклонение
Основные средства, в том числе:	1150	3 110 007	3 119 100	9 093
Права пользования активами	1157	0	9 093	9 093
Отложенные налоговые активы	1180	1 089 380	1 095 040	5 660
БАЛАНС	1600	11 712 002	11 726 755	14 753
Отложенные налоговые обязательства	1420	93 060	98 720	5 660
Прочие долгосрочные обязательства	1450	0	9 093	9 093
БАЛАНС	1700	11 712 002	11 726 755	14 753

Отражение в бухгалтерском учете положений по применению ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» у арендодателя

Общество применяет ФСБУ 25/2018, начиная с бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год.

По договорам операционной аренды, по которым компания выступает арендодателем, переход на ФСБУ 25/2018 не повлек изменений ни в бухгалтерском учете, ни в отчетности.

(тыс. руб.)

Наименование	Стоимость предметов аренды	Амортизация и убытки от обесценения предметов аренды за 2022	Общая сумма дохода за отчетный период	В том числе доход, относящийся к переменным арендным платежам
Договоры операционной аренды - всего	108 340	2 291	74 557	-

Договоры неоперационной (финансовой) аренды, по которым компания выступает арендодателем, на отчетную дату отсутствуют.

Отражение в бухгалтерском учете положений по применению ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» у арендатора

По договорам аренды активов, рыночная стоимость которых без учета износа не превышает 300 000 руб. (включая НДС), либо по договорам со сроком аренды не более 12 месяцев, переход на ФСБУ 25/2018 не повлек изменений ни в бухгалтерском учете, ни в отчетности арендатора.

(тыс. руб.)

Наименование	Стоимость предметов аренды	Обязательства по договорам на 31.12.2022	Авансы по договорам на 31.12.2022
Краткосрочные договоры аренды без признания ППА - всего, в том числе:	1 346	122	-
Договоры со сроком аренды не более 12 месяцев	1 346	122	-
Договоры аренды имущества, рыночная стоимость которого не выше 300 000 руб.	-	-	-
Договоры аренды имущества, стоимость арендной платы которого зависит от кадастровой стоимости объекта и изменяется вместе с изменениями этого показателя	-	-	-

3. Связанные стороны

Для целей подготовки бухгалтерской отчетности под связанными сторонами понимаются юридические и физические лица, способные оказывать влияние на деятельность юридических и (или) физических лиц в соответствии с ПБУ 11/2008 "ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ".

Сведения о составе связанных сторон на 31.12.2022

№ п/п	Группы связанных сторон
1	Контролирующие общества
2	Общества под общим контролем

Далее представлены сведения об операциях, совершенных Обществом со связанными сторонами в отчетном и предшествующем периодах, и о задолженности.

Продажи связанным сторонам и иные доходы, полученные от связанных сторон:

(тыс. руб.)

Показатели	Наименование групп связанных сторон		Итого
	Контролирующие общества	Общества под общим контролем	
Выручка от продажи товаров, работ и услуг (ТРУ)			
2022	634 939	10 189 431	10 824 370
2021	809 766	18 042 884	18 852 650
Прочее			
2022		72 147	72 147
2021		59 935	59 935
Итого			
2022	**634 939**	**10 261 578**	**10 896 517**
2021	**809 766**	**18 102 819**	**18 912 585**

Закупки у связанных сторон:

(тыс. руб.)

Показатели	Наименование групп связанных сторон		Итого
	Контролирующие общества	Общества под общим контролем	
Закупка ТРУ			
2022		6 947 029	6 947 029
2021		7 591 028	7 591 028
Расходы по процентам			
2022		535 238	535 238
2021		49 560	49 560
Итого			
2022	**0**	**7 482 267**	**7 482 267**
2021	**0**	**7 640 588**	**7 640 588**

Дебиторская задолженность связанных сторон:

(тыс. руб.)

Показатели	Наименование групп связанных сторон		Итого
	Контролирующие общества	Общества под общим контролем	
По продажам ТРУ			
Задолженность на 31 декабря 2022	24 005	68 955	92 960
Задолженность на 31 декабря 2021	400 344	729 930	1 130 274
По авансам выданным			
Задолженность на 31 декабря 2022		161 462	161 462
Задолженность на 31 декабря 2021		2 735 476	2 735 476

По прочим операциям (в том числе финансовым)			
Задолженность на 31 декабря 2022		91	91
Задолженность на 31 декабря 2021		1 087	1 087
Итого			
Задолженность на 31 декабря 2022	**24 005**	**230 507**	**254 513**
Задолженность на 31 декабря 2021	**400 344**	**3 466 494**	**3 866 838**

Кредиторская задолженность связанных сторон:

(тыс. руб.)

Показатели	Наименование групп связанных сторон		Итого
	Контролирующие общества	Общества под общим контролем	
По закупкам ТРУ (товары, работы, услуги) и аренде имущества			
Задолженность на 31 декабря 2022		48 405	48 405
Задолженность на 31 декабря 2021		639 666	639 666
По авансам полученным			
Задолженность на 31 декабря 2022		1 217	1 217
Задолженность на 31 декабря 2021		51	51
По прочим операциям (в том числе финансовым)			
Задолженность на 31 декабря 2022		4 567 970	4 567 970
Задолженность на 31 декабря 2021		4 337 762	4 337 762
Итого			
Задолженность на 31 декабря 2022	**0**	**4 617 592**	**4 617 592**
Задолженность на 31 декабря 2021	**0**	**4 977 479**	**4 977 479**

Сроки погашения долгосрочной задолженности по заемным обязательствам, согласно условиям договоров: 2031 год.

Обеспечения обязательств, выданных по обязательствам связанных сторон, согласно заключенных договоров:

(тыс. руб.)

Наименование	На 31.12.2022 г.	На 31.12.2021 г.
Обеспечения обязательств выданные третьим лицам по обязательствам Обществ, находящихся под общим контролем	177 950 109	239 852 435

Господин Зюзин И.В. и члены его семьи косвенно владеют более чем 25% акций в АО «Москокс»

Услуги управляющей компании по договору о передаче полномочий исполнительного органа в 2022 году составили 38 819 тыс.руб. (без учета НДС), в 2021 году – 36 901 тыс.руб. (без учета НДС).

4. Описание основных факторов риска, связанных с деятельностью общества

Деятельность общества сопряжена с наличием факторов риска, которые можно распределить по следующим категориям:

Коммерческие риски:

Экономические санкции привели к потере ряда исторически сложившихся рынков сбыта продукции предприятия. Выход на новые рынки, в частности азиатско-тихоокеанского региона, ограничен логистическими ресурсами РФ. Рост производства в России, в т.ч. за счет применения инструментов импортозамещения, сопровождаемый увеличением спроса на кокс и коксохимическую продукцию на внутреннем рынке Российской Федерации может не покрыть выпадающие объемы отгрузки на экспорт. Следовательно, риск снижения спроса на продукцию Общества оценивается как высокий.

Нельзя не принимать во внимание зависимость Общества от основного поставщика сырья. Следовательно, существуют риски сбоев в торговой деятельности Общества, напрямую связанные с рисками в деятельности обогатительных фабрик, например, возможные простои. Данный риск оценивается как средний.

Финансовые риски:

Как указывалось, выше, работа Общества ведется в основном с постоянными, проверенными контрагентами, поэтому риск неплатежа за поставленный товар оценивается как умеренный.

Хорошо поставленной системой планирования денежных поступлений и выплат, Общество, в большей мере, нивелирует риск возникновения кассовых разрывов. Тем не менее наблюдается некоторый дефицит оборотных средств, требуемых для своевременного покрытия своих текущих обязательств, для закрытия которого Общество проводит работу по привлечению денежных средств в виде займов, поэтому риск ликвидности Общества можно охарактеризовать как средний.

Риски изменения законодательства:

Ввиду того, что Общество занимается только одним видом деятельности (производство кокса и коксохимической продукции), данный риск оценивается как средний.

Риск срывов производственной программы:

Предметом деятельности является деятельность, связанная с эксплуатацией опасных объектов. Риск срывов производственной программы может быть связан с остановками, инициированными контролирующими органами.

5. События после отчетной даты

5 марта 2023 г. вечером на предприятии произошел пожар на площади 200 квадратных метров. Возгорание удалось быстро ликвидировать. Пострадавших и угрозы окружающей среде нет.

Данный участок не связан с производством кокса, поэтому все контракты с потребителями будут исполнены. Очистка коксового газа работает в штатном режиме.

6. Раскрытие информации о непрерывности деятельности

По состоянию на 31 декабря 2022 года Общество провело оценку текущей экономической ситуации, включая текущую оценку влияния COVID-19 и геополитических факторов. Оценить последствия введенных и возможных дополнительных односторонних рестрикций зарубежных стран, а также частичной мобилизации, в долгосрочной перспективе представляется затруднительным. Однако Общество продолжает выполнять обязательства по договорам с заказчиками и не ожидает существенных переносов сроков поставок по основным видам продукции. Исходя из текущей ситуации, у руководства нет оснований полагать, что сроки финансирования поставок будут перенесены основными заказчиками Общества.

За отчетный год Общество понесло чистый убыток в сумме 2 643 200 тыс. руб., величина обеспечений, выданных превышает валюту баланса на 171 247 469 тыс. руб. Данные обстоятельства указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность в течение как минимум следующих 12 месяцев после отчетной даты.

Для улучшения финансового положения и своевременного погашения текущих обязательств Обществом предпринят ряд мер по сокращению текущих расходов, для обеспечения оптимального соотношения доходов и расходов предприятия.

В данных условиях производится ровно то количество продукции, которое востребовано на рынке, что позволит, по мнению руководства, обеспечить достаточность свободного денежного потока для выполнения требований кредиторов в течение следующего отчетного периода.

Общество предпринимает все необходимые действия о перенаправлении отгрузок готовой продукции с внешнего рынка на внутренний, что минимизирует возможные негативные последствия, связанные с санкциями.

С учетом вышеуказанного руководство имеет достаточные основания ожидать, что у Общества имеются необходимые ресурсы для продолжения деятельности в течение как минимум следующих 12 месяцев, и что допущение о непрерывности деятельности является обоснованным.

Руководитель Е.Е. Попова

«15» марта 2023 года