

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год Акционерного общества «Красноярская горно-геологическая компания»

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности АО «Красноярскгеология» за 2022 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

1. ОБЩАЯ ЧАСТЬ

1.1 Описание Общества.

Акционерное общество «Красноярская горно-геологическая компания» (сокращенное наименование: АО «Красноярскгеология») создано путем приватизации Государственного геологического предприятия «Красноярскгеология» постановлением Красноярского краевого комитета по управлению государственным имуществом от 02.02.96 г. № 08-06-108п, зарегистрировано Администрацией г. Красноярска 13.02.96 г. под номером 16 и внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным номером 1022402651182 01.10.02 г.

Годовым общим собранием акционеров Общества 30.05.2019 года принято решение об утверждении устава Общества в новой редакции, в связи с приведением его в соответствие Федеральному закону от 0.05.2014 №99-ФЗ (ред. От 03.07.2016). Решением органов государственной власти (Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы №23 по Красноярскому краю) – Лист записи ГРН №2192468542748 от 14.06.2019 года были зарегистрированы изменения в фирменном наименовании Общества: Акционерное общество «Красноярская горно-геологическая компания». Сокращенное фирменное наименование Общества : АО «Красноярскгеология».

ОГРН 1022402651182, ИНН/КПП 2451000092/246601001.

Юридический и почтовый адрес: Российская Федерация, 660049, Красноярский край, город Красноярск, ул. Карла Маркса,62.

Уставный капитал Общества составляет 6017,1 тыс. руб., состоит из 60171 обыкновенной акции номинальной стоимостью 100 руб. каждая. Из них по состоянию на 31.12.2022 г. физическим лицам принадлежит 11991 акции (19,93%), ЗАО «Геомарк» - 13611 акций (22,62%), АО «МОНИТЭК» - 11849 акций (19,69 %), ООО «Бичилей» - 15818 акции (26,29%), ООО «КРАНЕД» - 5781 акций (9,61%), ООО «Геликон» - 51 акция (0,08%) на счетах номинальных держателей находится 1070 акций (1,78%).

Все акции Общества полностью оплачены. Акции Общества, находящихся в собственности самого Общества, нет.

В состав Общества входит 4 филиала:

1. Ангарская геологоразведочная экспедиция (Ангарская ГРЭ) - 663400, Красноярский край, Мотыгинский район, пос. Мотыгино, ул. Советская, 20.

2. Ивановская геологоразведочная экспедиция (Ивановская ГРЭ) - 662614, г. Канск, ул. Красная Иланка, 1.

3. Северная геологоразведочная экспедиция (Северная ГРЭ) - 663293, Красноярский край, Северо-Енисейский район, пос. Тея, ул. Геологическая, 5.

4. Южная геофизическая экспедиция (Южная ГФЭ) - 662603, г. Абакан, ул. Маршала Жукова, 50а.

Филиалы Общества не являются юридическими лицами, действуют на основании утвержденных Генеральным директором Общества Положений, наделены имуществом, которое учитывается на их отдельных балансах. Руководители филиалов назначаются Генеральным директором Общества и действуют на основании доверенностей, выданных Обществом.

Совместной деятельности с другими обществами АО «Красноярскгеология» не имеет.
Среднесписочная численность работающих за 2022 год составила 642 человека.
Среднесписочная численность работающих за 2021 год составила 631 человек.
Применяется общая система налогообложения.

1.2 Перечень видов деятельности.

Основной вид деятельности Общества в соответствии с учредительными документами:

ОКВЭД 71.12.3 Работы геолого-разведочные, геофизические и геохимические в области изучения недр и воспроизводства минерально-сырьевой базы.

Дополнительные виды деятельности Общества в соответствии с учредительными документами:

ОКВЭД 07.29.41 Добыча руд и песков драгоценных металлов (золота, серебра и металлов платиновой группы).

ОКВЭД 41.20 Строительство жилых и нежилых зданий.

ОКВЭД 42.21 Строительство инженерных коммуникаций для водоснабжения и водоотведения, газоснабжения.

ОКВЭД 43.99.3 Работы свайные и работы по строительству фундаментов.

ОКВЭД 72.19 Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук
и другие. Код по ОКПО 01429099.

1.3 Информация об аудиторе.

Общество подлежит обязательному аудиту на основании федерального закона «Об аудиторской деятельности». Решением годового общего собрания акционеров от 19.05.2022г. аудитором Общества утверждено Общество с ограниченной ответственностью «Север-Аудит плюс». Член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС) с 10 марта 2010 года, основной регистрационный номер записи 11006003891, местонахождение : 660049 г. Красноярск, ул. Карла Маркса, д.62.

1.4 Информация о реестродержателе Общества:

Полное фирменное наименование: Акционерное общество «Независимая регистраторская компания Р.О.С.Т.».

Номер лицензии и дата ее получения: № 045 – 13976 - 000001, 03.12.2002 г.

Адрес: 107076, г. Москва, ул. Стромынка, д. 18, корпус 5Б

Красноярский филиал: Адрес: 660017, г. Красноярск, пр. Мира, д. 94.

Телефон: 8 (391) 216-51-01 Факс: 8 (391) 216-57-27

1.5 Структура органов управления Общества.

Управление Обществом осуществляется следующими органами:

Общее собрание акционеров;

Совет директоров;

Генеральный директор – Серёдкин Владимир Георгиевич;

Контролирующим органом является Ревизионная комиссия.

Члены ревизионной комиссии

1. Павличенко В.М. –Заместитель начальника Ивановской ГРЭ по экономике

2. Коверзнева В.Н. – Экономист

3. Ковзунова Е.В. – Бухгалтер

1.6. Сведения об аффилированных лицах.

1.6.1 Содержание списка аффилированных лиц

№ п/п	Фирменное название (для коммерческой организации) Ф.И.О. для ФЛ	ОГРН юридического лица ИНН физического лица	Основание в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале Общества в %	Доля находящихся в распоряжении аффилированного лица голосующих акций (голосующей доли) в %
Контролирующие АО «Красноярскгеология»						
1	ЗАО «Геомарк»	1022402651040	ЗАО «Геомарк» контролирует АО «Красноярскгеология», т.к. имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, принадлежащих на голосующие акции АО «Красноярскгеология» и имеет возможность определять решения, принимаемые АО «Красноярскгеология».	16.02.2007	22,62%	22,62%
2	ООО «Бичилей»	1142468050120	ООО «Бичилей» контролирует АО «Красноярскгеология», т.к. имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, принадлежащих на голосующие акции АО «Красноярскгеология» и имеет возможность определять решения, принимаемые АО «Красноярскгеология».	12.09.2014	26,29%	26,29%
2	Кошкин В.Ф.	246505828461	Председатель Совета директоров	20.05.2021 19.05.2022	0,05%	0,05%
3	Серёдкин В.Г.	246002148082	Член Совета директоров Единоличный исполнительный орган Общества – Генеральный директор	13.11.2021	0,16%	0,16%
4	Бублай Б.В.	242600065406	Член Совета директоров	20.05.2021 19.05.2022	0,05%	0,05%

5	Озерский А.Ю.	246000032290	Член Совета директоров	20.05.2021 19.05.2022	0,1%	0,1%
6	Архипов Д.М.	243400516124	Член Совета директоров	19.05.2022	0 %	0%
Контролируемые АО «Красноярскгеология»						
3	ООО «Енисейгеологоразведка»	1122468069350	АО «Красноярскгеология» контролирует ООО «Енисейгеологоразведка» в силу того, что владеет более чем 50% общего количества голосов, принадлежащих на голосующие доли в уставном капитале ООО «Енисейгеологоразведка»	17.12.2012	100%	100%
4	ООО «Озеро Плахино»	1202400003376	АО «Красноярскгеология» контролирует ООО «Озеро Плахино» в силу того, что владеет более чем 50% общего количества голосов, принадлежащих на голосующие доли в уставном капитале ООО «Озеро Плахино»	12.02.2020	100%	100%
5	ООО «Бичилей»	1142468050120	АО «Красноярскгеология» контролирует ООО «Бичилей» в силу того, что владеет более чем 50% общего количества голосов, принадлежащих на голосующие доли в уставном капитале ООО «Бичилей»	12.09.2014	100%	100%

1.6.2. Информация по операциям со связанными сторонами.

Контролирующим АО «Красноярскгеология»

Фирменное название (для коммерческой организации)	Доля в УК, %	Вид операций (продажа товаров, работ, услуг, приобретение товаров, работ, услуг, аренда, займы)	Объем операции каждого вида, тыс.руб.	Форма расчетов	Срок завершения расчетов	Стоимостной показатель по незавершенным операциям на 31.12.2022 г.		Выплаченные Дивиденды в тыс. руб.
						дебиторская задолженность	кредиторская задолженность	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
ЗАО «Геомарк»	22,62%	договор на консультационные услуги №1/22 от 10.01.2022	1898	безналичный	до полного исполнения обязательств	-	-	1421
Кошкин В.Ф.	0,05%	нет операций	-	-	-	-	-	4
Серёдкин В.Г.	0,16%	нет операций	-	-	-	-	-	11
Бублай Б.В.	0,05%	нет операций	-	-	-	-	-	4
Озерский А.Ю.	0,1%	нет операций	-	-	-	-	-	7
Архипов Д.М.	0%	нет операций	-	-	-	-	-	-

Информация по связанным сторонам, контролируемым АО «Красноярскгеология»

Фирменное название (для коммерческой организации)	Доля в УК, %	Вид операций (продажа товаров, работ, услуг, приобретение товаров, работ, услуг, аренда, займы)	Объем операции каждого вида, тыс.руб.	Форма расчетов	Срок завершения расчетов	Стоимостной показатель по незавершенным операциям на 31.12.2022 г.		Выплаченные Дивиденды в тыс. руб.
						дебиторская задолженнос ть	кредиторская задолженность	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
ООО «Бичилей»	100%	договор на консультационные услуги №2/22 от 10.01.2022	740	безналичный	до полного исполнения обязательств	-	-	1651
ООО «Енисейгеологоразведка»	100%	Нет операций	-	-	-	-	-	-
ООО «Озеро Плахино»	100%	Возврат займа по договору от 19.05.21	300	безналичный	-	-	-	-

Резервы по сомнительным долгам в отношении связанных сторон в 2022 г. не создавались.

Списание дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, не реальных для взыскания в 2022 г. не производилось.

1.6.3. Размер вознаграждений, выплаченных основному управленческому персоналу

Члены Совета директоров – выплата вознаграждений, оплата труда, выплата дивидендов.

Генеральный директор - оплата труда, выплата дивидендов.

Размер вознаграждения лица, занимающего должность единоличного исполнительного органа – генерального директора определяется в соответствии с контрактом, заключаемым между ним и Обществом, утверждаемым Советом директоров и подписываемым от имени Общества председателем Совета директоров Общества.

Размер премирования генерального директора по итогам производственно-хозяйственной деятельности Общества определяется решением Совета директоров Общества в соответствии с «Положением о премировании должностных лиц АО «Красноярскгеология» по результатам производственно-хозяйственной деятельности».

Отдельно размер вознаграждения единоличного исполнительного органа не раскрывается с учетом, установленного в Обществе режима конфиденциальности в отношении сведений о вознаграждении единоличного исполнительного органа.

Оплата лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и тому подобных платежей в пользу основного управленческого персонала в 2022 году организацией не производилась.

Выплат долгосрочных вознаграждений, в частности, по окончании трудовой деятельности (платежи (взносы) организации по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения), заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями (негосударственными пенсионными фондами), и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности), а также в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплат на их основе в 2022 году не производилось.

Совокупный размер вознаграждений по Совету директоров (включая заработную плату членов органов управления акционерного общества, являвшихся его работниками, в том числе работавших по совместительству, премии, комиссионные, вознаграждения, отдельно выплаченные за участие в работе соответствующего органа управления, а также иные виды вознаграждений, которые были выплачены Обществом в течение отчетного года) приведен в таблице:

Наименование показателя	2022 год (тыс. руб.)	2021 год (тыс. руб.)
Вознаграждение за участие в работе органа управления	1775	1 417
Заработная плата, премии	18252	18783
ИТОГО	20027	20 200

1.8 Сведения о бенефициаре.

Бенефициар АО «Красноярскгеология» – Серёдкин Владимир Георгиевич, Генеральный директор Общества, гражданин Российской Федерации.

2. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА

2.1 Основные положения учетной политики организации.

Бухгалтерская отчетность за 2022 год сформирована организацией, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности без каких-либо отступлений, подготовлена в соответствии с требованиями Закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и федеральными стандартами бухгалтерского учета.

Учетная политика Общества утверждена приказом Генерального директора от 30.12.21 г. № 107 в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика предприятия».

В Учетную политику Общества на 2022 год внесены изменения для приведения в соответствие с требованиями новых ФСБУ применяемых, начиная с бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год:

- ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденных Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н;
- ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденного приказом Минфина России 16.10.2018 г. N 208н;
- ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете», утвержденного Приказом Минфина России от 16.04.2021 № 62н.

2.1.1 Уровень существенности при исправлении ошибок и изменении в учетной политике

Существенность ошибки считается в случае ее влияния на соответствующий раздел бухгалтерского баланса в размере превышающего 5% от соответствующего значения на конец отчетного периода, превышающему периоду обнаружения ошибки. Ошибка предшествующего отчетного года, не являющаяся существенной, выявленная после даты подписания бухгалтерской отчетности за этот год, исправляется записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета в том месяце отчетного года в котором выявлена ошибка.

2.1.2 Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно конструкторские и технологические работы (НИОКР)

Учет нематериальных активов осуществляется в соответствии с требованиями ПБУ 14/2007, утвержденного Приказом МФ РФ от 27.12.2007 г. № 153н (в редакции от 16.05.2016г.).

При принятии нематериального актива к бухгалтерскому учету определяется срок его полезного использования. Нематериальные активы, по которым невозможно надежно определить срок полезного использования, считаются нематериальными активами с неопределенным сроком полезного использования. Срок полезного использования нематериального актива ежегодно проверяется организацией на необходимость его уточнения. В случае уточнения срока полезного использования и (или) способа начисления амортизации имеет место изменение оценочных значений. Возникшие в связи с этим корректировки (начисление амортизации исходя из нового срока полезного использования и (или) способа начисления амортизации) отражаются в бухгалтерском учете перспективно.

Амортизация нематериальных активов производится линейным способом отражаются на счете 05 «Амортизация нематериальных активов» бухгалтерского учета.

Проведение научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ в организации не предусмотрено.

2.1.3 Основные средства

В качестве основных средств к бухгалтерскому учету принимается имущество, отвечающее требованиям ФСБУ 6/2020. к основным средствам относятся объекты, срок службы которых не менее 12 месяцев и стоимостью не менее 100 тыс. руб. Затраты на приобретение, создание активов отвечающих требованиям ФСБУ 6/2020 стоимостью менее 100 тыс. руб. признаются расходами периода, в котором они понесены. После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости Первоначальная стоимость объекта основных средств увеличивается на сумму капитальных вложений, связанных с улучшением или восстановлением этого объекта в момент, завершения таких капитальных вложений. Учет основных средств ведется по следующим видам – здания, сооружения, земельные участки, транспортные средства, машины и оборудование, другие виды основных средств. Также, исходя из срока полезного использования, учет ведется по группам.

Организация отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом действия ФСБУ 6/2020 перспективно.

Начисление амортизации осуществляется ежемесячно, с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания или списания объекта основных средств соответственно. Метод начисления амортизации – линейный. Элементы амортизации объекта основных средств подлежат проверке на соответствие условиям использования объекта основных средств в конце отчетного года. На основании решения комиссии устанавливаются новые сроки. Возникшие в связи с этим корректировки отражаются как изменения оценочных значений. В целях бухгалтерского учета не начисляется амортизация по объектам жилищного фонда, земельным участкам.

2.1.4. Капитальные вложения.

К вложениям во внеоборотные активы относятся затраты организации на приобретение, создание, улучшение и (или) восстановление объектов основных средств удовлетворяющих положениям **ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения»**. Единицей учета капитальных вложений является приобретаемый, создаваемый, улучшаемый или восстанавливаемый объект основных средств. Организация не пересчитывает сравнительные показатели в бухгалтерской отчетности за периоды до 2022 года, а одновременно корректирует балансовую стоимость основных средств на начало 2022 года

Информация об изменении капитальных вложений раскрыта в табличной части пояснений (таблица 2.2).

2.1.5 Финансовые вложения.

К учету в составе финансовых вложений организации принимаются активы, отвечающие изложенным в п. 2 ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений». Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений признается каждый отдельный объект финансовых вложений. Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. При приобретении финансовых вложений за плату их первоначальной стоимостью признаются фактические затраты на приобретение. Если организации оказаны информационные и консультационные услуги, связанные с принятием решения о приобретении финансовых вложений, и организация не принимает решения о таком приобретении, стоимость указанных услуг относится на финансовые результаты.

Информация об изменении финансовых вложений раскрыта в табличной части пояснений (таблица 3.1)

2.1.6 Прочие внеоборотные активы

Затраты, связанные с поиском, разведкой на лицензионных участках недр, которые не могут быть признаны в текущем отчетном периоде переводятся в состав 97 счета «Расходы будущих периодов», и отражаются в составе внеоборотных активов по статье прочие внеоборотные активы. Списание происходит по мере получения положительного заключения надзорных органов и переходу к следующему этапу- оценка, добыча.

2.1.7 Материально –производственные запасы.

В качестве материально-производственных запасов к бухгалтерскому учету принимается имущество, отвечающее требованиям ФСБУ 5/2019 "Запасы". Приобретенные материалы, используемые для производственных нужд организации, а также для выполнения работ, оказания услуг, списываются по средней себестоимости. Готовая продукция учитывается по фактической себестоимости. Отпуск готовой продукции при ее продаже производится по средней себестоимости. Резерв под снижение стоимости запасов не предусмотрен. Информация о наличии и движении запасов раскрыта в табличной части пояснений (таблица 4.1)

2.1.8 Порядок создания резервов.

В бухгалтерском учете создаются следующие оценочные обязательства

- на предстоящую оплату отпусков;
- на выплату ежегодного вознаграждения по итогам года;
- на производственные затраты по подготовительным работам в связи с сезонным характером производства.

Резервы по сомнительным долгам создаются в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты.

Отчисления в резерв по сомнительным долгам производятся по итогам инвентаризации резерва и расчетов на конец отчетного периода, кроме того, по итогам ежеквартальной проверки резерва. В резерв по сомнительным долгам включаются суммы задолженности в соответствии с условиями заключенных договоров.

Сумма оценочного обязательства на оплату отпусков рассчитывается как произведение количества не использованных всеми сотрудниками организации дней отпусков на отчетную дату (по данным кадрового учета) и среднего дневного заработка по организации за последние 12 месяцев с учетом начисленных взносов на обязательное страхование.

2.1.9 Порядок формирования доходов

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями ПБУ 9/99 «Доходы организаций»).

Доходами от обычных видов деятельности организация признает доходы от реализации: геолого-разведочных работ, горно-добычных работ, оказание услуг, реализация продукции собственного производства.

Остальные доходы, связанные с реализацией материалов и прочих активов, основных средств, страховых возмещений, положительные курсовые разницы и прочие учитываются как прочие доходы. Признание доходов производится по методу начисления. Выручка от реализации работ (услуг) определяется по предъявленным счетам (по выполнению).

2.1.10 Порядок формирования расходов

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями ПБУ 10/99 «Расходы организации»

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с проведением геолого-разведочных работ, горно-добычных работ, оказанием услуг, реализации продукции

собственного производства. Остальные расходы, связанные с реализацией материалов и прочих активов, основных средств, услуги банков, штрафы, отрицательные курсовые разницы и прочие учитываются как прочие расходы.

К прямым расходам относятся связанные с производством и реализацией материальные затраты (сч. 20/10, 20/71, 20/79, 20/76, 20/60, 20/96, 20/97) , заработная плата (сч 20/69,70) и амортизационные отчисления. Остальные расходы, связанные с производством и реализацией являются косвенными.

2.1.11 Учет аренды.

Учет аренды ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды".

Организация классифицирует все объекты учета аренды в качестве объектов учета операционной аренды, за исключением любого из следующих случаев:

- условиями договора аренды предусмотрен переход к арендатору права собственности на предмет аренды;
- арендатор имеет право на покупку предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату реализации этого права.

В указанных выше случаях объекты учета аренды классифицируются в качестве объектов учета операционной аренды или объектов учета неоперационной (финансовой) аренды с учетом требования приоритета содержания перед формой. При неоперационной (финансовой) аренде признается инвестиция в аренду в качестве актива на дату предоставления предмета аренды в размере ее чистой стоимости. Далее чистая стоимость инвестиции в аренду увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически полученных арендных платежей.

При операционной аренде прежний порядок учета актива не изменяется в связи с его передачей в аренду, за исключением изменения оценочных значений.

Доходы по операционной аренде признаются равномерно в течение срока действия договора аренды.

2.1.12 Инвентаризация имущества и обязательств

Порядок проведения инвентаризации имущества и обязательств, а также формирование в бухгалтерской отчетности результатов ее проведения осуществляется в соответствии с требованиями ст. 11 ФЗ РФ №402-ФЗ «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 г., а также на основании учетной политики.

3. ПОЯСНЕНИЯ ПО СУЩЕСТВЕННЫМ СТАТЬЯМ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА

3.1. Внеоборотные активы.

Строка 1150 «Основные средства»

Информация о наличии и движении основных средств раскрыта в табличной части пояснений п. 2.1.

В межотчетный период с 31.12.2021 по 01.01.2022 в связи с переходом на ФСБУ 6/2020 пересмотрен срок полезного использования объектов Основных средств, скорректированы показатели на 31 декабря 2021 г.

Сумма накопленной амортизации до перехода на ФСБУ 6/2020 – 748 926 тыс. руб.

Сумма амортизации в межотчетный период при пересмотре срока полезного использования ОС амортизация скорректирована в сторону уменьшения на 94 171 тыс. руб. Итого после перехода сумма накопленной амортизации составила 654 755 тыс. руб.

В отчете о финансовых результатах за 2022г обороты по 84 счету в связи с переходом на ФСБУ 6/2020 не отражаются.

Информация об изменениях капитальных вложений раскрыта в табличной части пояснений п. 2.2

Строка 1190 «Прочие внеоборотные активы»

Поисковые активы по лицензионным участкам финансируемые за счет собственных средств раскрываем сводно по всем объектам:

На 31.12.2022

Объекты всего	149875
----------------------	---------------

На 31.12.2021

Объекты всего	92494
----------------------	--------------

3.2 Оборотные активы

Строка 1210 «Запасы»

Информация о наличии и движении запасов раскрыта в табличной части пояснений (таблица 4.1)

Состав запасов на 31.12.2022 г.

№ п/п	Запасы	Стоимость в тыс. руб.
1	Материалы в т.ч.	152350
	ГСМ	23613
	Запчасти	36211
	Буровой инструмент	62775
	Спецодежда	2069
	прочие	27682
2	Товары в т.ч.	2029
	Продукты	2029
3	Готовая продукция	361459
	ВСЕГО	515838

Состав запасов на 31.12.2021 г.

№ п/п	Запасы	Стоимость в тыс. руб.
1	Материалы в т.ч.	135361
	ГСМ	14349

	Запчасти	33592
	Буровой инструмент	61904
	Спецодежда	3605
	прочие	21911
2	Товары в т.ч.	2817
	Продукты	2817
3	Готовая продукция	355001
	ВСЕГО	493179

3.4 Дебиторская задолженность

Строка 1230 «Дебиторская задолженность»

81% дебиторской задолженности составляет задолженность покупателей и заказчиков. Просроченная задолженность отсутствует. Информация о наличии и движении дебиторской задолженности раскрыта в табличной части пояснений п. 5.1

Крупные дебиторы приведены в таблице

На 31.12.2022

Наименование дебитора покупателя	Сумма задолженности, тыс руб.
АО "Полюс-Красноярск"	43 845,00
ООО "КРАСНЫЙ"	64 842,00
АО "ПОЛЮС ВЕРНИНСКОЕ"	70 076,00
Наименование дебитора поставщика	Сумма задолженности, тыс. руб.
ООО "КАРТРАК"	3 800
ООО "Витимская Энергетическая Компания"	4 038

На 31.12.2021

Наименование дебитора покупателя	Сумма задолженности, тыс. руб.
ООО "Красный"	41 071
АО Красноярская буровая компания»	6 976
АО "Полюс-Красноярск"	89 376
АО "СУЭК Красноярск"	7 806

Наименование дебитора поставщика	Сумма задолженности, тыс. руб.
Сибирский Филиал ООО "Сумитек Интернейшнл" в г.Красноярске	4 223
АО "Полюс-Логистика"	6 329

3.5 Финансовые вложения

Строка 1240 «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)»

Информация об изменении финансовых вложений раскрыта в табличной части пояснений п.3.1.

3.6 Кредиторская задолженность

Строка 1520 «Кредиторская задолженность»

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности раскрыта в табличной части пояснений п. 5.3.

Просроченной кредиторской задолженности по расчетам с поставщиками и подрядчиками Общество не имеет.

Просроченной задолженности по налогам и сборам Общество не имеет.

3.7. Заемные средства

Строка 1410 Долгосрочные обязательства «Заемные средства»

На 31.12.2022

Наименование организации	Остаток задолженности в тыс. руб.
"АЗИАТСКО-ТИХООКЕАНСКИЙ БАНК" (АО)	61213

На 31.12.2021 Задолженность отсутствует

Строка 1510 Краткосрочные обязательства «Заемные средства»

На 31.12.2022

Наименование организации	Остаток задолженности в тыс. руб.
АО АИКБ "Енисейский объединенный банк"	9640
ПАО "Сбербанк"	22767

На 31.12.2021

Наименование организации	Остаток задолженности в тыс. руб.
АО АИКБ "Енисейский объединенный банк"	9500

3.8 Оценочные обязательства

Информация о наличии и движении оценочных обязательств раскрыта в табличной части пояснений п. 7

Обязательство на выплату премии по итогам работы за 2022 год с учетом страховых взносов по состоянию на 31.12.2022 года, выплаченное в январе 2023 года, составляет 25061 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2021 года отсутствует.

3.9 Уставный капитал

Строка 1310 «Уставный капитал»

Уставный капитал Общества составляет 6017 тыс. руб. Он состоит из 60171 обыкновенной акции номинальной стоимостью 100 руб. каждая.

В течение отчетного года изменений по распределению, увеличению, уменьшению уставного капитала не было.

3.10 Добавочный капитал

Строка 1350 «Добавочный капитал»

Добавочный капитал общества составляет 70439 тыс. руб., сформирован по результатам переоценки основных средств.

В течение отчетного года прироста, уменьшения добавочного капитала не осуществлялось.

3.11 Резервный капитал

Строка 1360 «Резервный капитал»

Резервный капитал общества составляет 905 тыс. руб.

В течение отчетного года прироста, уменьшения резервного капитала не осуществлялось.

3.12 Нераспределенная прибыль непокрытый убыток)

Строка 1370 «Нераспределенная прибыль непокрытый убыток)»

Сумма нераспределенной прибыли по состоянию на:

Отчетная дата	Показатель нераспределенной прибыли, тыс. руб.	Изменения за период, тыс. руб.
31.12.2022	1149772	+4221
31.12.2021 (межотчетный период) в связи с переходом на ПБУ 6/2020	1145551	+75273
31.12.2021	1070278	+14263

3.13 Отложенные налоговые обязательства

В межотчетный период с 31.12.2021 по 01.01.2022 в связи с переходом на ФСБУ 6/2020 сумма ОНО скорректирована в сторону увеличения на 18898 тыс. руб. и составила 20 133 тыс. руб.

4. ПОЯСНЕНИЯ К ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

4.1 Доходы и расходы по обычным видам деятельности.

Объемы выручки по видам деятельности, тыс. руб.

Наименование	2022 год	2021 год	Изменения за период тыс. руб.
Геологоразведочные работы	1 112 558	935134	+177424
От реализации драгметаллов	547 243	650314	-103071
итого	1 659 801	1585448	74353

В связи с падением, начиная со 2 квартала 2022 года цены на драгметаллы, выручка от реализации драгметалла в 2022 году по сравнению с 2021 годом уменьшилась. Выручка по геологоразведочным работам увеличилась, в связи с заключением новых договоров и увеличения объемов бурения.

Информация о затратах на производство раскрыта в табличной части п.6

Себестоимость работ и услуг выросла на 5,11%, составляет 99,95 %. Рентабельность составила 0,04 %, что на 5,4% ниже чем за 2021 год.

Себестоимость работ в 2022 году в сравнении с 2021 годом выросла из-за повышения стоимости ГСМ, запчастей и бурового инструмента импортного производства, роста заработной платы в связи с увеличением МРОТ, роста транспортных расходов в труднодоступные участки геологических работ.

4.2 Проценты к получению

Проценты по полученным банковским кредитам за 2022 год выросли по сравнению с 2021 годом в связи с ростом ставок банковских вкладов и размещением свободных денежных средств на банковских депозитах.

Наименование	2022 год	2021 год	Изменения за период тыс. руб.
Проценты к получению	3515	70	+3445

4.3 Проценты к уплате

В связи с недостатком оборотных средств Общество более активно привлекало заемные средства. В 2022 году выросли показатели процентов к уплате:

Наименование	2022 год	2021 год	Изменения за период тыс. руб.
Проценты к уплате	2463	1238	+1225

4.4 Прочие доходы

Наименование	2022 год	2021 год	Изменения за период тыс. руб.
Доходы, связанные с реализацией основных средств	64 099	28634	+35465
Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	6 307	15725	-9418
оприходование по результатам инвентаризации	537	321	+216
выручка от металлолома	169	474	-305

доходы от корректировок поставщиков	685	-	+685
Курсовые разницы	844	251	+593
списание кредиторской задолженности	5 875	-	+5875
доходы от восстановления резервов	6 976	-	+6976
возмещение ФСС травматизм	1 996	1782	+214
От реализации права требования	-	200000	-200000
От реализации ценных бумаг	-	21200	-21200
прочие	214	445	-231
Итого	87702	268832	-181130

4.5 Прочие расходы

Наименование	2022 год	2021 год	Изменения за период тыс. руб.
Расходы, связанные с реализацией основных средств	4 668	1158	+3510
Расходы, связанные с ликвидацией основных средств	-	233	-233
Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	6 249	15460	-9211
Создание резервов	2 656	3530	-874
Расходы на услуги банков	4 315	4601	-286
Курсовые разницы	1 017	162	+855
Списание дебиторской задолженности	-	253	-253
Расходы, связанные с реализацией ценных бумаг	-	15028	-15028
Расходы от реализации права требования	-	243470	-243470
Налоги и сборы	2 068	996	+1072
Штрафы, пени, неустойки к уплате	1 943	532	+1411
расходы от реализации металлолома	169	260	-91
госпошлины, прочие расходы	1270	4663	-3393
прочие операционные расходы	33590	87	+33503
Итого	57945	290433	-232488

4.6 Согласование показателя налога на прибыль.

Наименование показателя	Сумма тыс. руб. 2022 год	Сумма тыс. руб. 2021 год
Прибыль (убыток) до налогообложения	31509	59001
ПНО (ПНА)	(13)	(97)
Налог на прибыль	(6315)	(11897)
В т.ч текущий налог на прибыль	(13352)	(13572)

ОНО (ОНА)	7037	1675
Чистая прибыль	25194	47104

Величина текущего налога на прибыль определена исходя из величины налога на прибыль, скорректированного на сумму отложенного налогового обязательства в связи с применением ПБУ 18/02.

5.1 События после отчетной даты.

Порядок формирования в бухгалтерской отчетности информации о событиях после отчетной даты осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» (ПБУ 7/98).

По состоянию на отчетную дату Общество не является истцом в судебных разбирательствах.

Также общество не является ответчиком в судебных разбирательствах.

Претензии налоговых органов по уплате налогов и других обязательных платежей в бюджеты всех уровней отсутствуют.

Выданных гарантий и поручительств нет.

Геополитическая ситуация не оказала влияние на изменение связей производственной цепочки с поставщиками, на логистику и продажи. АО «Красноярскгеология» ведет свою деятельность в рублях, изменения валютного законодательства также не отразилось на финансовой деятельности Общества. Санкционные риски не затронули деятельность Общества. Спецоперация и ее последствия рассматриваются как некорректирующие события после отчетной даты.

5.2. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности»

У общества отсутствуют существенные ошибки в бухгалтерском учете и отчетности.

6. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

В своей деятельности АО «Красноярскгеология» вынуждено сталкиваться и учитывать целый ряд рисков, наиболее серьезными из которых являются: связанные с деятельностью Общества, финансовый, кредитный, правовой, налоговый, неплатежеспособности (банкротства).

К рискам, связанным с деятельностью Общества, можно отнести:

Риски, обусловленные непредсказуемостью объемов ежегодных договорных геологоразведочных работ в условиях высокой конкуренции и, в то же время, необходимостью приобретения Обществом дорогостоящих современных буровых установок, различных приборов и бурового оборудования импортного производства, чтобы оставаться конкурентоспособным на рынке геологоразведочных услуг, на что привлекаются кредитные ресурсы.

Экологические риски. Нарушение действующих экологических норм разработки месторождений полезных ископаемых, а также возможное ужесточение данных норм могут являться для Общества дополнительным фактором риска штрафных санкций и даже отзыва лицензии;

Технические и эксплуатационные риски. Эксплуатация производственных комплексов, разработка и оснащение месторождений, а также поддержание в рабочем состоянии старых разработок, транспортировка полезных ископаемых является многостадийным процессом, в котором неизбежны технические и эксплуатационные риски, связанные с авариями и иными форс-мажорными обстоятельствами. Данные риски необходимо оценивать, исходя из соблюдения правил техники безопасности и охраны труда.

Финансовый риск обусловлен практикой финансирования работ. Общество постоянно сталкивается с такими проблемами, как несвоевременная и даже неполная оплата выполненных геологоразведочных работ, досрочное прекращение работ или уменьшение их объемов. Все это вынуждает временами прибегать к неплановым кредитам и, следовательно, приводит к излишним затратам по их обслуживанию. Для уменьшения опасности финансового риска Общество вынуждено придерживаться правила не начинать работы, финансирование которых сомнительно.

Кредитный риск опасен непогашением (несвоевременным, неполным погашением) банковских кредитов и процентов по ним. Неспособность соблюдения кредитных обязательств может весьма пагубно отразиться на престиже компании, лишить ее возможности получения новых кредитов, привести к дополнительным тратам по выплате штрафных санкций.

Правовые риски: изменение валютного, таможенного регулирования, налогового законодательства является значительным.

Налоговые риски: При начислении налогов, определении налогооблагаемых баз, Общество руководствуется действующим законодательством. Все отраженные в бухгалтерской отчетности суммы налогов с позиции Общества рассчитаны верно. Возникновение возможных споров с налоговыми органами, может существенно отразиться на финансовом состоянии Общества, поэтому Обществом делается все возможное для минимизации ошибок в расчетах налогов.

Все вышеперечисленные факторы, особенно действуя в комплексе, чреватые риском потери имущества и инвестиций и, в конечном счете, - риском неплатежеспособности (банкротства).

Чрезвычайные факты в хозяйственной деятельности Общества в 2022 году не происходили.

Информация по прекращаемой деятельности в части текущей, инвестиционной и финансовой деятельности отсутствует.

7. ВНЕСЕНИЕ ИЗМЕНЕНИЙ В БУХГАЛТЕРСКУЮ ОТЧЕТНОСТЬ.

Данная бухгалтерская отчетность заменяет первоначально предоставленную бухгалтерскую отчетность за 2022 год от 15.03.2023 года.

Основанием составления исправленной бухгалтерской отчетности является допущение технической ошибки при заполнении Отчета об изменении капитала.

В первоначально представленной бухгалтерской отчетности в отчете об изменении капитала указана следующая информация:

код строки	Наименование показателя	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	итого
3320	Уменьшение капитала-всего:	(41133)	(41133)
3323	Расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	(33912)	(33912)
3327	Дивиденды	(7221)	(7221)
3330	Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	1149772	1227133

По указанным строкам внесены следующие исправления:

код строки	Наименование показателя	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	итого
3320	Уменьшение капитала-всего:	(22235)	(22235)
3323	Расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	(15014)	(15014)
3327	Дивиденды	(7221)	(7221)
3330	Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	1149772	1227133

Ошибка в бухгалтерской отчетности за 2022 год является несущественной и выявлена после окончания отчетного года, но до даты утверждения отчетности.

Генеральный директор
АО «Красноярскгеология»

29 марта 2023 года



В.Г. Серёдкин

**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

с.1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода					
			На начало года		Выбыло		Переоценка					
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		5120	5121	-	-
Всего					
в том числе:					

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.	-	1 556	-	-	1 556
	5250	за 2021г.	107	-	(107)	-	-
Не введенные в эксплуатацию основные средства	5241	за 2022г.	-	1 556	-	-	1 556
	5251	за 2021г.	107	-	(107)	-	-

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	-	-	-	-
		в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-	-	-
		в том числе:			
	5271	-	-	-	-

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	Поступило	выбыло (погашено)	начисленные проценты (включая первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	120	-	-	-	-	-	-	120	-
	5311	за 2021г.	8 335	-	-	(8 215)	-	-	-	-	120
в том числе:	5302	за 2022г.	120	-	-	-	-	-	-	120	-
	5312	за 2021г.	8 335	-	-	(8 215)	-	-	-	120	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	63 734	-	-	(300)	-	-	-	63 434	-
	5315	за 2021г.	266 377	-	300	(202 943)	-	-	-	63 734	-
в том числе:	5306	за 2022г.	63 734	-	-	(300)	-	-	-	63 434	-
	5316	за 2021г.	266 377	-	300	(202 943)	-	-	-	63 734	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	63 854	-	-	(300)	-	-	-	63 554	-
	5310	за 2021г.	274 712	-	300	(211 158)	-	-	-	63 854	-

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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода									
			На начало года					выбыло					перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам						
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность										
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочая	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	242 994	(9 242)	728 494	-	-	-	-	(713 486)	-	-	(7 257)	-	-	-	-	-	-	-	258 002	(4 641)
	5530	за 2021г.	256 839	(5 789)	1 215 349	-	-	-	-	(1 229 194)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	242 994	(9 242)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	169 958	(9 242)	580 289	-	-	-	-	(539 828)	-	-	(7 257)	-	-	-	-	-	-	-	210 419	(4 641)
	5531	за 2021г.	234 399	(5 789)	519 075	-	-	-	-	(583 516)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	169 958	(9 242)
	5512	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5513	за 2022г.	73 036	-	148 205	-	-	-	-	(173 658)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	47 583	-
Прочая	5533	за 2021г.	22 440	-	696 274	-	-	-	(645 678)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	73 036	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	242 994	(9 242)	728 494	-	-	-	-	(713 486)	-	-	(7 257)	-	-	-	-	-	-	-	258 002	(4 641)
	5520	за 2021г.	256 839	(5 789)	1 215 349	-	-	-	-	(1 229 194)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	242 994	(9 242)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода	
				поступление			выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность		перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2022г.	-	61 213	-	-	-	-	-	-	61 213
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	102 072	617 510	-	-	(621 838)	(5 875)	-	-	91 869
	5580	за 2021г.	106 159	1 232 534	-	-	(1 236 621)	-	-	-	102 072
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	11 641	226 993	-	-	(223 622)	(5 875)	-	-	9 137
	5581	за 2021г.	21 537	173 410	-	-	(183 306)	-	-	-	11 641
авансы полученные	5562	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	50 848	296 029	-	-	(305 310)	-	-	-	41 567
	5583	за 2021г.	36 985	243 917	-	-	(230 054)	-	-	-	50 848
кредиты	5564	за 2022г.	9 500	86 407	-	-	(63 500)	-	-	-	32 407
	5584	за 2021г.	19 310	24 500	-	-	(34 310)	-	-	-	9 500
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	30 083	8 081	-	-	(29 406)	-	-	-	8 758
	5586	за 2021г.	28 327	790 707	-	-	(788 951)	-	-	-	30 083
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	102 072	617 510	-	-	(621 838)	(5 875)	X	X	91 869
	5570	за 2021г.	106 159	1 232 534	-	-	(1 236 621)	-	X	X	102 072

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	595 942	592 857
Расходы на оплату труда	5620	690 070	601 829
Отчисления на социальные нужды	5630	198 836	181 401
Амортизация	5640	126 538	92 360
Прочие затраты	5650	47 715	35 231
Итого по элементам	5660	1 659 101	1 503 678
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 659 101	1 503 678

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

Руководитель

Сергей Середкин
(подпись)

Середкин Владимир
Георгиевич
(рашифровка подписи)



29 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	-	55 289	(30 228)	-	25 061

Руководитель



(подпись)

Середкин Владимир
Георгиевич

(расшифровка подписи)



29 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	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-

Руководитель *Серёдкин Владимир*
 (подпись)


 Серёдкин Владимир
 (расшифровка подписи)
 г. Красносуховское
 ИНН 2451545001

29 марта 2023 г.

9. Государственная помощь

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

Руководитель



(подпись)



29 марта 2023 г.