

**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	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Переоценка		первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация		
Нематериальные активы - всего в том числе: Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5100	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5130	1	1	1
в том числе:				
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5131	1	1	1

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанной на расходы за период		
НИОКР - всего	5140	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2022 г.	4 503	550	-	-	5 053
	5170	за 2021 г.	4 143	360	-	-	4 503
в том числе:	5161	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2021 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2022 г.	8	-	-	-	8
	5190	за 2021 г.	8	-	-	-	8
в том числе:	5181	за 2022 г.	8	-	-	-	8
	5191	за 2021 г.	8	-	-	-	8
Лицензия ЧЕЛ 02988 ТП от 07.03.2019	5182	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5192	за 2021 г.	-	-	-	-	-
Геологическое изучение нижегележащих горизонтов по лицензии ЧЕЛ 02988 ТП от 07.03.2019							



Руководитель

Поситский Дмитрий Павлович

(подпись)

(расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					Переоценка			На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022 г.	765 785	(420 428)	164 805	(23 966)	15 723	(71 810)	-	-	-	-	906 622	(476 514)
в том числе:	5210	за 2021 г.	769 630	(512 994)	88 458	(92 304)	53 904	38 663	-	-	-	-	765 785	(420 428)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2022 г.	484 775	(283 666)	130 068	(10 393)	8 328	(52 728)	-	-	-	-	604 450	(328 066)
Транспортные средства	5211	за 2021 г.	488 739	(298 577)	21 879	(25 843)	13 478	1 433	-	-	-	-	484 775	(283 666)
	5202	за 2022 г.	143 961	(87 296)	30 278	(9 030)	4 828	(13 699)	-	-	-	-	165 209	(96 168)
	5212	за 2021 г.	143 007	(139 344)	4 722	(3 768)	14 727	37 321	-	-	-	-	143 961	(87 296)
Здания	5203	за 2022 г.	33 476	(9 858)	309	(85)	-	(428)	-	-	-	-	33 700	(10 286)
	5213	за 2021 г.	69 222	(44 621)	-	(35 746)	14 641	20 122	-	-	-	-	33 476	(9 858)
Сооружения	5204	за 2022 г.	25 542	(11 274)	3 338	-	-	(1 630)	-	-	-	-	28 879	(12 904)
	5214	за 2021 г.	42 360	(22 469)	-	(16 818)	10 876	319	-	-	-	-	25 542	(11 274)
Другие виды основных средств	5205	за 2022 г.	5 738	(3 909)	-	(1 072)	760	(268)	-	-	-	-	4 666	(3 417)
	5215	за 2021 г.	5 747	(4 554)	47	(56)	56	589	-	-	-	-	5 738	(3 909)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5206	за 2022 г.	3 275	(2 576)	-	(797)	654	(277)	-	-	-	-	2 478	(2 199)
	5216	за 2021 г.	3 233	(3 007)	147	(105)	116	315	-	-	-	-	3 275	(2 576)
Земельные участки	5207	за 2022 г.	6 763	-	489	(66)	-	-	-	-	-	-	7 186	-
	5217	за 2021 г.	16 721	-	-	(9 957)	-	-	-	-	-	-	6 763	-
Офисное оборудование	5208	за 2022 г.	938	(613)	323	(546)	446	(223)	-	-	-	-	715	(390)
	5218	за 2021 г.	602	(422)	347	(11)	10	(201)	-	-	-	-	938	(613)
Инвестиционная недвижимость	5209	за 2022 г.	57 278	(21 235)	-	(1 977)	707	(1 763)	-	-	-	-	55 301	(22 291)
	5219	за 2021 г.	-	-	57 278	-	-	(21 235)	-	-	-	-	57 278	(21 235)
Аренднованное имущество		за 2022 г.	4 038	-	-	-	-	(794)	-	-	-	-	4 038	(794)
		за 2021 г.	-	-	4 038	-	-	-	-	-	-	-	4 038	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022 г.	4 997	(1 866)	35 196	-	-	(1 542)	-	-	-	-	40 192	(3 408)
	5230	за 2021 г.	3 893	(1 594)	1 272	(168)	99	(370)	-	-	-	-	4 997	(1 866)
в том числе:														
Транспортные средства	5221	за 2022 г.	459	(314)	-	-	-	(73)	-	-	-	-	459	(387)
	5231	за 2021 г.	627	(544)	-	(168)	99	131	-	-	-	-	459	(314)
Здания	5222	за 2022 г.	1 272	(54)	35 196	-	-	(845)	-	-	-	-	36 468	(899)
	5232	за 2021 г.	-	-	1 272	-	-	(54)	-	-	-	-	1 272	(54)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5223	за 2022 г.	3 265	(1 497)	-	-	-	(625)	-	-	-	-	3 265	(2 122)
	5233	за 2021 г.	3 265	(1 050)	-	-	-	(447)	-	-	-	-	3 265	(1 497)

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 незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2022 г.	177 389	136 299	(20 143)	(199 208)	94 337
в том числе:	5250	за 2021 г.	23 049	187 406	(4 860)	(28 205)	177 389
Транспортёр длиной 6,5 м (FINGER-C 2200-3500; BN048; счет 2210516)	5241	за 2022 г.	192	(192)	-	-	-
Конвейер двигателя роликовый (220RLW150L-P; BN117; счет 221047)	5251	за 2021 г.	-	192	-	-	192
Устройство для определения толщины материала (RSU2200; BN118; счет 2210447)	5242	за 2022 г.	338	(338)	-	-	-
Установка для сушки холодным воздухом (1V/2200; счет 2210447)	5252	за 2021 г.	-	338	-	-	338
Панель управления станка-автомата для обр. плит (RAPID 3650 RS/53-H4; BN068, BN069; счет 221047)	5243	за 2022 г.	1 289	(1 289)	-	-	-
Станок-автомат для обработки плит, в к-те (RAPID3650 RS 53-H4; BN068; счет 2210453)	5253	за 2021 г.	-	1 289	-	-	1 289
Конвейер двигателя роликовый (220RLM/350L-P; BN119, BN120; счет 2210447)	5244	за 2022 г.	360	(360)	-	-	-
Станок-автомат для обработки плит, в к-те (RAPID3650 RS 53-H4; BN069, BN208; счет 2210460)	5254	за 2021 г.	-	360	-	-	360
Станок высокоскоростной для калибровки и доводки мрамора (NPM2200RS/314-PM, BN 017, счет 2210461)	5245	за 2022 г.	1 899	(1 899)	-	-	-
Станок для распила мраморных блоков SFERA 800-80-LU3300	5255	за 2021 г.	-	1 899	-	-	1 899
Насос ЦНС 300-120 с/дв 160кв	5246	за 2022 г.	7 739	(7 739)	-	-	-
Станция, наклонный роликовый конвейер в ком-те (RB 350LZ-RM; BN123; счет 2210516)	5256	за 2021 г.	-	7 739	-	-	7 739
Первая деталь сбрасывателя в ком-те (DEV-LF 2200-1200 180 - 11.7 -L4; BN070; счет 2210516)	5247	за 2022 г.	1 257	(1 257)	-	-	-
Вторая деталь сбрасывателя в ком-те (DEV-LF 2200-1200 180 - 11.7 -L4; BN070; счет 2210516)	5257	за 2021 г.	-	1 257	-	-	1 257
Крышка передней панели (TT2200RS 7SEC; BN113; счет 2210516)	5248	за 2022 г.	8 928	(8 928)	-	-	-
Установка сушки холодным воздухом (1V 2200; счет 2210516)	5258	за 2021 г.	-	8 928	-	-	8 928
Верх ограждение направл шпинделей станка, водопр. труба, очист.(TT2200RS 7SEC; BN113; счет 2210516)	5249	за 2022 г.	30 125	(30 125)	-	-	-
Набор держателей кабелей channel (RAPID3950 RS 53-H4; BN067; счет 2210516)	5259	за 2021 г.	-	30 125	-	-	30 125
Комплект защитного ограждения (PS-CE RAPID-VR4, M4; счет 2210516)		за 2022 г.	-	45 202	-	-	45 202
		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	724	-	-	724
		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	1 467	(1 467)	-	-	-
		за 2021 г.	-	1 467	-	-	1 467
		за 2022 г.	3 819	(3 819)	-	-	-
		за 2021 г.	-	3 819	-	-	3 819
		за 2022 г.	1 773	(1 773)	-	-	-
		за 2021 г.	-	1 773	-	-	1 773
		за 2022 г.	73	(73)	-	-	-
		за 2021 г.	-	73	-	-	73
		за 2022 г.	166	(166)	-	-	-
		за 2021 г.	-	166	-	-	166
		за 2022 г.	106	(106)	-	-	-
		за 2021 г.	-	106	-	-	106
		за 2022 г.	56	(56)	-	-	-
		за 2021 г.	-	56	-	-	56
		за 2022 г.	322	(322)	-	-	-
		за 2021 г.	-	322	-	-	322

Комплект защитного ограждения и комплект опор для защ.огражд. (PS-CE RAPID-VR4; M8; счет 2210516)		за 2022 г.	40	(40)	-	-	-
Транспортеры (RAPID3950 RS 53-H4; BN067; счет 2210519)		за 2021 г.	-	40	-	-	40
		за 2022 г.	287	(287)	-	-	-
Приводной роликовый конвейер (220RLM 150L-P; BN121; счет 2210519)		за 2021 г.	-	287	-	-	287
		за 2022 г.	313	(313)	-	-	-
Приводной роликовый конвейер (220RLM 150L-P; BN122; счет 2210519)		за 2021 г.	-	313	-	-	313
		за 2022 г.	313	(313)	-	-	-
Каркас детектора с системой оптимизации (PRO OPTIMIZER EVO; BN124; счет 2210519)		за 2021 г.	-	313	-	-	313
		за 2022 г.	1 219	(1 219)	-	-	-
Комплект верхн. крышки панели детектора с сист. оптимизации (PRO OPTIMIZER EVO; BN124; счет 2210519)		за 2021 г.	-	1 219	-	-	1 219
		за 2022 г.	751	(751)	-	-	-
Комплект боков. крышки панели детектора с сист. оптимизации (PRO OPTIMIZER EVO; BN124; счет 2210519)		за 2021 г.	-	751	-	-	751
		за 2022 г.	925	(925)	-	-	-
Приводной роликовый конвейер (220RLM 350L-P; BN125; счет 2210519)		за 2021 г.	-	925	-	-	925
		за 2022 г.	582	(582)	-	-	-
Приводной роликовый конвейер (220RLM 350L-P; BN126; счет 2210519)		за 2021 г.	-	582	-	-	582
		за 2022 г.	582	(582)	-	-	-
Приводной роликовый конвейер в ком-те с модерн.роликов (220RLM 350L-P; BN127; счет 2210519)		за 2021 г.	-	582	-	-	582
		за 2022 г.	617	(617)	-	-	-
Приводной роликовый конвейер в ком-те с прив.стац.удлин. (220RLM 400S-Z; BN130; счет 2210519)		за 2021 г.	-	617	-	-	617
		за 2022 г.	1 491	(1 491)	-	-	-
Установка сушки холодным воздухом, т-ко выход отверстия вентилятора (1V 2200; BN130; счет 2210519)		за 2021 г.	-	1 491	-	-	1 491
		за 2022 г.	73	(73)	-	-	-
Установка сушки холодным воздухом (1V 2200; счет 2210519)		за 2021 г.	-	73	-	-	73
		за 2022 г.	167	(167)	-	-	-
Установка сушки холодным воздухом, т-ко узел с электродвигателем (1V 2200; счет 2210519)		за 2021 г.	-	167	-	-	167
		за 2022 г.	93	(93)	-	-	-
Комплект защитного ограждения (PS-CE INT; M5; счет 2210519)		за 2021 г.	-	93	-	-	93
		за 2022 г.	100	(100)	-	-	-
Комплект защитного ограждения (PS-CE FINGER-CS-VR1; M6; счет 2210519)		за 2021 г.	-	100	-	-	100
		за 2022 г.	121	(121)	-	-	-
Комплект опор для защитного ограждения (PS-CE FINGER-CS-VR1; M7; счет 2210519)		за 2021 г.	-	121	-	-	121
		за 2022 г.	109	(109)	-	-	-
Комплекующие для печи PILOT 2200 20+20-3G; BN111; счет 2210526)		за 2021 г.	-	109	-	-	109
		за 2022 г.	1 599	(1 599)	-	-	-
Приводной цепной конвейер для перемещения поддонов с плитками (ТС 2200-4000; BN116; счет 2210526)		за 2021 г.	-	1 599	-	-	1 599
		за 2022 г.	560	(560)	-	-	-
Боковая защита из листового металла (ТС 2200-4000; BN116; счет 2210526)		за 2021 г.	-	560	-	-	560
		за 2022 г.	62	(62)	-	-	-
Автоматический погрузчик для плит (FINGER-C 2200-3500; BN048; счет 2210526)		за 2021 г.	-	62	-	-	62
		за 2022 г.	1 279	(1 279)	-	-	-
Роликовый конвейер автоматического погрузчика для плит (FINGER-C 2200-3500; BN048; счет 2210526)		за 2021 г.	-	1 279	-	-	1 279
		за 2022 г.	924	(924)	-	-	-
Держатель кабелей channel (FINGER-C 2200-3500; BN048; счет 2210526)		за 2021 г.	-	924	-	-	924
		за 2022 г.	97	(97)	-	-	-
Набор мелких деталей для сборки (TL2200RS 5SEC; BN112; счет 2210526)		за 2021 г.	-	97	-	-	97
		за 2022 г.	259	(259)	-	-	-
		за 2021 г.	-	259	-	-	259

Оптический блок (PRO OPTIMIZER EVO; BN124; счет 2210526)		за 2022 г.	861	(861)	-	-	-
Набор мелких деталей для сборки (TT2200RS 7SEC; BN113; счет 2210526)		за 2021 г.	-	861	-	-	861
		за 2022 г.	263	(263)	-	-	-
		за 2021 г.	-	263	-	-	263
Комплектующие для печи PILOT 2200 20+20-3G; BN111; счет 2210537)		за 2022 г.	2 045	(2 045)	-	-	-
		за 2021 г.	-	2 045	-	-	2 045
Панель управления (TL2200RS 5SEC; BN112; счет 2210537)		за 2022 г.	959	(959)	-	-	-
		за 2021 г.	-	959	-	-	-
Панель управления (RAPID3950 RS 53-H4; BN067; счет 2210538)		за 2022 г.	1 215	(1 215)	-	-	959
		за 2021 г.	-	1 215	-	-	-
Комплектующие для печи PILOT 2200 20+20-3G; BN111; счет 2210538)		за 2022 г.	817	(817)	-	-	1 215
		за 2021 г.	-	817	-	-	-
Панель управления (FINGER-C 2200-3500; BN048; счет 2210538)		за 2022 г.	1 211	(1 211)	-	-	817
		за 2021 г.	-	1 211	-	-	-
Шпиндельные балки станка попер. многос. резки, в к-те (TT2200RS 7SEC, CUMC OP; BN113; счет 2210538)		за 2022 г.	8 922	(8 922)	-	-	1 211
		за 2021 г.	-	8 922	-	-	-
Комплектующие для печи PILOT (PILOT 2200 20+20-3G; BN111; счет 2210542)		за 2022 г.	4 510	(4 510)	-	-	8 922
		за 2021 г.	-	4 510	-	-	-
Запорный узел направляющей (TT2200RS 7SEC; BN113; счет 2210542)		за 2022 г.	243	(243)	-	-	4 510
		за 2021 г.	-	243	-	-	-
Электроштит (TT2200RS 7SEC; BN113; счет 2210542)		за 2022 г.	1 860	(1 860)	-	-	243
		за 2021 г.	-	1 860	-	-	-
Подъемник для загр. и выгр. поддонов, в к-те с роликом конвейер (LIFT 2200/40-3C; BN110; счет 2210543)		за 2022 г.	3 979	(3 979)	-	-	1 860
		за 2021 г.	-	3 979	-	-	-
Верхняя рама для соединения подъемника с установкой (LIFT 2200/40-3C; BN110; счет 2210543)		за 2022 г.	425	(425)	-	-	3 979
		за 2021 г.	-	425	-	-	-
Комплектующие для печи PILOT 2200 20+20-3G; BN111; счет 2210543)		за 2022 г.	947	(947)	-	-	425
		за 2021 г.	-	947	-	-	-
Цепной конвейер для перемещения поддонов с подъемом (TC 2200-4000-SV; BN114; счет 2210543)		за 2022 г.	798	(798)	-	-	947
		за 2021 г.	-	798	-	-	-
Цепной конвейер для перемещения поддонов с подъемом (TC 2200-4000-SV; BN115; счет 2210543)		за 2022 г.	798	(798)	-	-	798
		за 2021 г.	-	798	-	-	-
Боковая защита из листового металла (TC 2200-4000-SV; BN115; счет 2210543)		за 2022 г.	119	(119)	-	-	798
		за 2021 г.	-	119	-	-	-
Опора-стойка (TC 2200-4000; BN116; счет 2210543)		за 2022 г.	50	(50)	-	-	119
		за 2021 г.	-	50	-	-	-
Защитная сетка (DEV-LF 2200-1200 180-11.7-L4; BN070; счет 2210543)		за 2022 г.	93	(93)	-	-	50
		за 2021 г.	-	93	-	-	-
Стальная защита (TT2200RS 7SEC; BN113; счет 2210543)		за 2022 г.	93	(93)	-	-	93
		за 2021 г.	-	93	-	-	-
Нажимная кнопка (NDT-JT 2200-4000; BN128; счет 2210543)		за 2022 г.	138	(138)	-	-	93
		за 2021 г.	-	138	-	-	-
Устройство для очистки плиты с автомат. подъемом (RTP 2200-A; BN129; счет 2210543)		за 2022 г.	991	(991)	-	-	138
		за 2021 г.	-	991	-	-	-
Станок-автомат для обраб. плит, в к-те с роликом конв., в к-те (RAPID3950 RS 53-H4; BN067; счет 2210551)		за 2022 г.	7 037	(7 037)	-	-	991
		за 2021 г.	-	7 037	-	-	-
Станок для продольной обрезки, в к-те (TL2200RS 5SEC; BN112; счет 2210552)		за 2022 г.	5 777	(5 777)	-	-	7 037
		за 2021 г.	-	5 777	-	-	-
Сборный цоколь станка попер. многос. резки (TT2200RS 7SEC; BN113; счет 2210552)		за 2022 г.	4 014	(4 014)	-	-	5 777
		за 2021 г.	-	4 014	-	-	-
		за 2021 г.	-	4 014	-	-	4 014

Штанга толкателя (TT2200RS 7SEC; BN113; счет 2210552)	за 2022 г.	806	(806)	-	-	-	806	-	-
Ленточный конвейер (NDT-UT 2200-4000; BN128; счет 2210552)	за 2021 г.	-	806	-	-	-	-	-	806
	за 2022 г.	1 615	(1 615)	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	-	1 615	-	-	-	-	-	1 615
Вакуумный насос (RAPID3950 RS 53-H4; BN067; счет 2210559)	за 2022 г.	306	(306)	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	-	306	-	-	-	-	-	306
Набор держателей кабелей chanel (RAPID3950 RS 53-H4; BN067; счет 2210559)	за 2022 г.	53	(53)	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	-	53	-	-	-	-	-	53
Подъемник колонны для загрузки и выгрузки поддонов с балками (LIFT 2200/40-3C; BN110; сч 2210559)	за 2022 г.	1 783	(1 783)	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	-	1 783	-	-	-	-	-	1 783
Комплектующие для печи PILOT (PILOT 2200 20+20-3G; BN111; счет 2210559)	за 2022 г.	306	(306)	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	-	306	-	-	-	-	-	306
Электрощит (NPM2200RS 314-PM; BN017; счет 2210559)	за 2022 г.	4 154	(4 154)	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	-	4 154	-	-	-	-	-	4 154
Поперечная планка для крепления оптического блока (PRO OPTIMIZER EVO; BN124; счет 2210559)	за 2022 г.	316	(316)	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	-	316	-	-	-	-	-	316
Электрощит (TL2200RS 5SEC; BN112; счет 2210559)	за 2022 г.	1 715	(1 715)	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	-	1 715	-	-	-	-	-	1 715
Набор мелких деталей для сборки (DEV-LF 2200-1200 180 - 11.7 -L4; BN070; счет 2210559)	за 2022 г.	42	(42)	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	-	42	-	-	-	-	-	42
Направляющая шпильной балки станка (TT2200RS 7SEC; BN113; счет 2210559)	за 2022 г.	1 307	(1 307)	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	-	1 307	-	-	-	-	-	1 307
Установка фронтальной защиты (TT2200RS 7SEC; BN113; счет 2210559)	за 2022 г.	409	(409)	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	-	409	-	-	-	-	-	409
Защитное ограждение (PS-CE RB-VR1; счет 2210559)	за 2022 г.	42	(42)	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	-	42	-	-	-	-	-	42
Конденсаторная установка УКРМФ-189Ц-6,3 кВ-900,2000*3950*900мм	за 2022 г.	1 157	(1 157)	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	-	1 157	-	-	-	-	-	1 157
Конденсаторная установка УКРМФ-189Ц-6,3 кВ-400,2000*3250*900мм	за 2022 г.	908	(908)	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	-	908	-	-	-	-	-	908
АГРС "урожай 5"	за 2022 г.	32 702	2 493	-	-	(35 196)	-	-	-
	за 2021 г.	2 292	30 411	-	-	-	-	-	32 702
Цепной контейнер TC 2200-4000 BN116	за 2022 г.	-	720	-	-	-	-	-	720
	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Робот модель RAPID 3950 RS 53-H4 BN068	за 2022 г.	-	9 493	-	-	-	-	-	9 493
	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
техническое перевооружение ГВС административно-бытового здания	за 2022 г.	2 022	1 316	-	-	(3 338)	-	-	-
	за 2021 г.	-	2 022	-	-	-	-	-	2 022
Линия по обработке мрамора производства компании Simes S.p.A.	за 2022 г.	5 434	7 772	9 450	-	-	-	-	3 756
Вертикальная двух-камерная печь PILOT 2200 20+20-3G BN 111	за 2021 г.	7	5 426	-	-	-	-	-	5 434
	за 2022 г.	-	11 203	-	-	-	-	-	11 203
	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Вертикальный подъемник LIFT 2200 40 -3 C BN 110	за 2022 г.	-	6 624	-	-	-	-	-	6 624
	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Станки Сфера для распила блоков Simes	за 2022 г.	3	6 958	-	-	-	-	-	6 961
	за 2021 г.	-	3	-	-	-	-	-	3
Цепной контейнер TC 2200-4000-SV BN115	за 2022 г.	-	982	-	-	-	-	-	982
	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Газоснабжение печи PILOT для суши мрамора по адресу: Челябинская область, Еткульский район, с.Коелга.	за 2022 г.	337	6	-	-	-	-	-	343
	за 2021 г.	-	337	-	-	-	-	-	337
Цепной контейнер TC 2200-4000-SV BN114	за 2022 г.	-	854	-	-	-	-	-	854
	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Дробилка ДЩ-108		за 2022 г.	440	-	440	-	-	-
Установка для канатного пиления MAR-FIL R75 HP		за 2021 г.	440	-	-	-	-	440
		за 2022 г.	-	7 159	-	-	-	7 159
Токарный станок для камня (Китай)		за 2021 г.	-	4 302	-	-	(4 302)	-
		за 2022 г.	64	-	-	-	-	-
		за 2021 г.	64	-	-	-	-	64
Станок строчный СС-180		за 2022 г.	113	-	-	-	(113)	-
		за 2021 г.	113	-	-	-	-	113
Трансформатор		за 2022 г.	91	-	-	-	-	-
		за 2021 г.	91	-	-	-	-	91
Силос (емкость) б/у на 75 тн		за 2022 г.	318	-	-	-	(212)	91
		за 2021 г.	318	-	-	-	-	106
Воздухоохорник В 6,3-1,6-09 ГЭС-УХЛ 1		за 2022 г.	212	-	-	-	-	318
		за 2021 г.	212	-	-	-	-	212
Сплит система sm 226 sf		за 2022 г.	97	-	-	-	-	212
		за 2021 г.	97	-	-	-	-	97
Экскаватор гусеничный SDLG E6500F VLGE650 FHN0602380 с квик-каппером гидравлическим		за 2022 г.	-	-	-	-	-	-
Профессионал QWG		за 2021 г.	-	-	-	-	-	-
Квик-каппер гидравлический Профессионал QWG-110 1810/5		за 2022 г.	-	-	-	-	-	-
Насос		за 2021 г.	-	-	-	-	-	-
Аппарат теплообменный пластинчатый разборный HHN719E		за 2022 г.	-	-	-	-	-	-
		за 2021 г.	-	-	-	-	-	-
Конденсаторная установка УКРМФ-189Гц-6,3 кВ-900 Габариты:2000*3950*900мм		за 2022 г.	-	1 496	-	-	(1 496)	-
Конденсаторная установка УКРМФ-189Гц-6,3 кВ-400, Габариты:2000*3250*900мм		за 2021 г.	-	1 173	-	-	(1 173)	-
Экскаватор SDLG E6500F VIN VLGE650 FHN0602 380 с квик-каппером гидравлическим		за 2022 г.	-	20 185	-	-	(20 185)	-
Профессионал QWG-110		за 2021 г.	-	-	-	-	-	-
Компрессорная установка ДЭН-110Ш (8атм. пл. п. 60110.)		за 2022 г.	-	47	-	-	(47)	-
Автомобиль KIA K-5		за 2021 г.	-	2 191	-	-	(2 191)	-
		за 2022 г.	-	2 483	-	-	(2 483)	-
Автомобиль Модель 21230		за 2021 г.	-	834	-	-	(834)	-
Автомобиль Audi Q7		за 2022 г.	-	-	-	-	-	-
		за 2021 г.	-	6 776	-	-	(6 776)	-
Робот модель RAPID 3950 RS 53-H4 зав. № BN067		за 2022 г.	-	9 701	-	-	(9 701)	-
Роликовый конвейер 220 RLW 150L-P BN 117		за 2021 г.	-	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	362	-	-	(362)	-
Устройство определения толщины слоя RSU 2200 BN118		за 2021 г.	-	1 380	-	-	(1 380)	-
Роликовый конвейер 220RLM 350L -P BN 119		за 2022 г.	-	673	-	-	(673)	-
Калибровочно-полировальный станок NPM2200RS 314-PM BN 017		за 2021 г.	-	-	-	-	-	-
Роликовый конвейер 220 RLM 350L-P BN120		за 2022 г.	-	36 748	-	-	(36 748)	-
Установка сушилки плит IV 2200		за 2021 г.	-	673	-	-	(673)	-
		за 2022 г.	-	385	-	-	(385)	-
		за 2021 г.	-	-	-	-	-	-

Насос (ГРАТ 350/40-1, 3 с дв, 110кВт/1000об/мин.)		за 2022 г.	-	797	-	(797)	-
Робот модель RAPID 3950 RS 53-H4 зав.№BN069		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	10 752	-	(10 752)	-
		за 2021 г.	-	-	-	-	-
Роликовый конвейер 220RLM 150L-P BN121		за 2022 г.	-	335	-	(335)	-
		за 2021 г.	-	-	-	-	-
Загрузчик плит FINGER-C 2200-3500 BN048		за 2022 г.	-	4 227	-	(4 227)	-
		за 2021 г.	-	-	-	-	-
Роликовый конвейер 220 RLM 150L-P BN122		за 2022 г.	-	335	-	(335)	-
		за 2021 г.	-	-	-	-	-
Подъемный стол RB 350LZ-RM BN123		за 2022 г.	-	1 571	-	(1 571)	-
		за 2021 г.	-	-	-	-	-
Система обнаружения дефектов и оптимизации расфоя PRO OPTIMIZER EVO BN124		за 2022 г.	-	4 359	-	(4 359)	-
		за 2021 г.	-	-	-	-	-
Роликовый конвейер 220RLM 350L-P BN125		за 2022 г.	-	623	-	(623)	-
		за 2021 г.	-	-	-	-	-
Роликовый конвейер 220RLM 350L-P BN126		за 2022 г.	-	623	-	(623)	-
		за 2021 г.	-	-	-	-	-
Станок продольной резки TL2200RS 5SEC BN112		за 2022 г.	-	9 326	-	(9 326)	-
		за 2021 г.	-	-	-	-	-
Рольганг 220RLM 350L-P BN127		за 2022 г.	-	661	-	(661)	-
		за 2021 г.	-	-	-	-	-
Разделитель полос DEV-LF 2200-1200 180-1/1.7-L4 BN070		за 2022 г.	-	6 132	-	(6 132)	-
		за 2021 г.	-	-	-	-	-
Станок поперечной резки TT2200RS 7SEC BN113		за 2022 г.	-	19 484	-	(19 484)	-
		за 2021 г.	-	-	-	-	-
Установка сушки плит IV 2200		за 2022 г.	-	178	-	(178)	-
		за 2021 г.	-	-	-	-	-
Ленточный конвейер NDT-UT 2200-4000 BN128		за 2022 г.	-	1 877	-	(1 877)	-
		за 2021 г.	-	-	-	-	-
Установка сушки плит IV2200		за 2022 г.	-	178	-	(178)	-
		за 2021 г.	-	-	-	-	-
Установка сушки плит IV 2200		за 2022 г.	-	178	-	(178)	-
		за 2021 г.	-	-	-	-	-
Установка очистки плит RTP 2200-A BN129		за 2022 г.	-	1 061	-	(1 061)	-
		за 2021 г.	-	-	-	-	-
Рольганг 220RLM 400S-Z BN130		за 2022 г.	-	1 597	-	(1 597)	-
		за 2021 г.	-	-	-	-	-
Локально-вычислительная сеть предприятия		за 2022 г.	-	243	-	(243)	-
		за 2021 г.	-	-	-	-	-
Автомобиль KIA K5		за 2022 г.	-	2 419	-	-	-
		за 2021 г.	-	-	-	-	-
Компрессорная установка ДЭН-75 Ш (7атм), в комплекте		за 2022 г.	-	171	-	(171)	-
		за 2021 г.	-	-	-	-	-
Станок 2СБУ-100-32М Б153.00.000		за 2022 г.	-	507	-	(507)	-
		за 2021 г.	-	-	-	-	-
Погрузчик фронтальный SDLG L968 F VLGL968FLM0620481		за 2022 г.	-	8 075	-	(8 075)	-
		за 2021 г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Audi Q7		за 2022 г.	-	6 773	-	-	-
		за 2021 г.	-	-	-	-	-
Кран ДЭК-251		за 2022 г.	-	3 304	-	(3 304)	-
		за 2021 г.	-	-	-	-	-
Баровая машина		за 2022 г.	-	509	-	(509)	-
		за 2021 г.	-	-	-	-	-

Земельный участок 74:07:0104002.472		за 2022 г.	-	5	-	(5)	-
Телефон Iridium 9555		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	323	-	(323)	-
		за 2021 г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Модель 21230		за 2022 г.	-	811	811	-	-
		за 2021 г.	-	-	-	-	-
Автоматическая газораспределительная станция АГРС "Урожай", ТУ 3696-014-59955467-2006		за 2022 г.	-	-	-	-	-
кабель		за 2021 г.	19 417	(19 417)	-	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
планка		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
кронштейн		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
каркас		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Компрессорная установка ДЭН-110Ш(8атм пл.п 60110.)		за 2021 г.	-	-	-	-	-
Опора		за 2022 г.	-	-	-	-	-
		за 2021 г.	-	-	-	-	-
петля		за 2022 г.	-	-	-	-	-
		за 2021 г.	-	-	-	-	-
плата		за 2022 г.	-	-	-	-	-
		за 2021 г.	-	-	-	-	-
процессор		за 2022 г.	-	-	-	-	-
		за 2021 г.	-	-	-	-	-
вывеска		за 2022 г.	-	-	-	-	-
		за 2021 г.	-	-	-	-	-
угол		за 2022 г.	-	-	-	-	-
		за 2021 г.	-	-	-	-	-
панель МДФ		за 2022 г.	-	-	-	-	-
		за 2021 г.	-	-	-	-	-
видеокарта		за 2022 г.	-	-	-	-	-
		за 2021 г.	-	-	-	-	-
Автоматический выпрямитель В-ОПЕ-М2-С1-42-48-У1-В		за 2022 г.	-	-	-	-	-
сушилка		за 2021 г.	-	155	155	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
модуль		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
мойка		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
комплект для установки		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
дверь		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
цоколь для кухни		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
фальшпанель		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
столешница		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
ящик		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-

[illegible]

Конференц-камера универсальная со встроенным саундбаром и дополнительным микрофоном	за 2022 г.	-	-	-	-	-
Кондиционер	за 2021 г.	-	-	79	-	(79)
	за 2022 г.	-	-	-	-	-
Кухонный гарнитур	за 2021 г.	-	-	41	-	(41)
	за 2022 г.	-	-	-	-	-
Станок Extra 37 CN2 (2)	за 2021 г.	-	-	50	-	(50)
	за 2022 г.	-	-	-	-	-
Пожарно-охранная сигнализация и освещение на объекте АО "Колгамрамор"	за 2021 г.	-	-	292	-	(292)
	за 2022 г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Lada Niva 21230 52-000	за 2021 г.	-	-	457	-	(457)
	за 2022 г.	-	-	-	-	-
Автомобиль BMW X3 xDrive 30d A83 Серебристый	за 2021 г.	-	-	698	-	(698)
Ледник VIN WBATX710809F95577	за 2022 г.	-	-	-	-	-
Насос CM 80-50-200-2 с эл.дв. 15/300	за 2021 г.	-	-	4 024	-	(4 024)
	за 2022 г.	-	-	-	-	-
Аппаратура геодезическая спутниковая Stonex S S850A	за 2021 г.	-	-	54	-	(54)
Стоп	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	-	-	423	-	(423)
Насос 1Д 200-90 с эл/дв 90кВт/3000 об/мин	за 2022 г.	-	-	56	-	(56)
	за 2021 г.	-	-	170	-	(170)
Дом оператора ГРС с Коелга	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	-	-	1 272	-	(1 272)
Машина камерезная баровая "Виктория МБК-11"	за 2022 г.	-	-	13 641	-	(13 641)
	за 2021 г.	-	-	95	-	(95)
Насос (ЭЦВ 10-65-110 нрк)	за 2022 г.	-	-	696	-	-
Автомобиль Lada Niva 21230 52-000	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	-	-	3 994	-	-
Автомобиль BMW X3 xDrive30d A83 Серебристый	за 2021 г.	-	-	-	-	-
Ледник	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2022 г.	за 2021 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	3 627	292
в том числе:			
Компрессорная установка ДЭН-110Ш (8 атм.пл.п. 60110.)	5261	47	-
Локально-вычислительная сеть предприятия	5262	243	-
Станок Extra 37 CN2 (№2)	5263	-	292
ГБС административно-бытового здания	5264	3 338	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	443 432	438 449	455 853
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	4 038	4 038	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	1 087	2 044	2 044
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, введенные на консервацию	5285	28 384	20 682	21 261
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Руководитель

Лоситский Дмитрий Павлович

(подпись)

(расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2022 г.	15 311	-	-	-	-	-	-	15 311	-
	5311	за 2021 г.	16 311	-	-	1 000	-	-	-	15 311	-
в том числе:											
Вклады в уставной капитал	5302	за 2022 г.	15 311	-	-	-	-	-	-	15 311	-
	5312	за 2021 г.	16 311	-	-	1 000	-	-	-	15 311	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022 г.	18 570	-	527 200	474 270	-	-	(700)	71 500	-
	5315	за 2021 г.	26 850	-	252 870	261 150	-	-	700	18 570	-
в том числе:											
Займы, депозиты	5306	за 2022 г.	18 570	-	527 200	474 270	-	-	(700)	71 500	-
	5316	за 2021 г.	26 850	-	252 870	261 150	-	-	700	18 570	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022 г.	33 881	-	527 200	474 270	-	-	(700)	86 811	-
	5310	за 2021 г.	43 161	-	252 870	262 150	-	-	700	33 881	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

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



Руководитель _____
Лосицкий Дмитрий Павлович
(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

4.2. Запасы в запоре

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



Руководитель _____
 (подпись) **Поситский Дмитрий Павлович**
 (расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из креди- тор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022 г.	475 669	(16 179)	101 291	-	(134 406)	-	(17 839)	8 673	1 186	435 067	(521)
	5530	за 2021 г.	493 377	(18 571)	152 328	-	(169 005)	-	(18 282)	1 327	296	475 669	(16 179)
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022 г.	415 196	(8 990)	75 823	-	(70 196)	-	(9 146)	-	-	420 823	(500)
	5531	за 2021 г.	411 270	(10 996)	100 095	-	(96 169)	-	(13 502)	-	-	415 196	(8 990)
Авансы выданные	5512	за 2022 г.	49 812	(1 990)	6 494	-	(47 898)	-	(3 493)	-	-	8 407	(22)
	5532	за 2021 г.	38 470	(2 865)	47 081	-	(35 739)	-	(4 735)	-	-	49 812	(1 990)
Прочая	5513	за 2022 г.	10 661	(5 199)	18 974	-	(16 312)	-	(5 199)	8 673	1 186	5 837	-
	5533	за 2021 г.	43 637	(4 710)	5 152	-	(37 097)	-	(45)	1 327	296	10 661	(5 199)
	5514	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022 г.	475 669	(16 179)	101 291	-	(134 406)	-	(17 839)	8 673	1 186	435 067	(521)
	5520	за 2021 г.	493 377	(18 571)	152 328	-	(169 005)	-	(18 282)	1 327	296	475 669	(16 179)

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	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора
Всего	5540	521	521	16 179	16 179	18 571	18 571	18 571	18 571	18 571
в том числе:										
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	500	500	8 990	8 990	10 996	10 996	10 996	10 996	10 996
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	22	22	1 990	1 990	2 865	2 865	2 865	2 865	2 865
прочая	5543	-	-	5 199	5 199	4 710	4 710	4 710	4 710	4 710
	5544	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)			погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022 г.	4 038	-	-	(618)	-	-	-	-	-	3 420
	5571	за 2021 г.	-	4 038	-	-	-	-	-	-	-	4 038
в том числе:												
кредиты	5552	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022 г.	4 038	-	-	(618)	-	-	-	-	-	3 420
	5574	за 2021 г.	-	4 038	-	-	-	-	X	X	-	4 038
	5555	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022 г.	58 878	51 143	3 665	(42 069)	-	-	8 673	1 186	296	79 104
	5580	за 2021 г.	45 167	48 391	70	(35 781)	-	-	1 327	296	-	58 878
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022 г.	3 784	15 916	28	(2 509)	-	-	-	-	-	17 219
	5581	за 2021 г.	4 202	3 296	-	(3 715)	-	-	-	-	-	3 784
авансы полученные	5562	за 2022 г.	44 720	29 179	5	(33 162)	-	-	-	-	-	40 742
	5582	за 2021 г.	28 873	42 709	-	(26 863)	-	-	-	-	-	44 720
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022 г.	336	6 052	3 570	(1 911)	-	-	8 657	1 186	-	15 518
	5583	за 2021 г.	3 300	412	70	(4 769)	-	-	1 327	4	-	336
кредиты	5564	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022 г.	10 038	(4)	62	(4 487)	-	-	16	-	-	5 625
	5586	за 2021 г.	8 792	1 974	-	(435)	-	-	-	292	-	10 038
	5567	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5587	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5550	за 2022 г.	62 916	51 143	3 665	(42 687)	-	X	8 673	1 186	296	82 524
	5570	за 2021 г.	45 167	52 429	70	(35 781)	-	X	1 327	296	-	62 916

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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



Руководитель Поситский Дмитрий Павлович (подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2022 г.	за 2021 г.
Материальные затраты	5610	196 350	152 647
Расходы на оплату труда	5620	112 733	111 998
Отчисления на социальные нужды	5630	24 608	24 186
Амортизация	5640	70 579	43 581
Прочие затраты	5650	1 597	59 340
Итого по элементам	5660	405 867	391 752
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(27 228)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	11 936	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	417 803	364 524



Руководитель Лосейтский Дмитрий Павлович
 (подпись) (расшифровка подписи)

30 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	6 237	13 044	(12 041)	-	7 241
в том числе:						
Отпускные	5701	6 237	13 044	(12 041)	-	7 240



Руководитель _____
Лоситский Дмитрий Павлович
(подпись) (расшифровка подписи)

30 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	-	-	-



Поситский Дмитрий Павлович
(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

30 марта 2023 г.

9. Государственная помощь

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



Руководитель Лоситский Дмитрий Павлович

(подпись)

(расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.

Расчет стоимости чистых активов

Публичное акционерное общество "КОЕЛГАМРАМОР"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	8	8	8
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	5 053	4 503	4 143
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	524 445	522 747	279 685
Доходные вложения в материальные ценности	1160	36 784	3 131	2 299
Финансовые вложения долгосрочные	1170	15 311	15 311	16 311
Отложенные налоговые активы	1180	11 501	12 564	10 275
Прочие внеоборотные активы	1190	8 234	259	604
Запасы	1210	140 274	150 666	137 081
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1 221	6 857	2 076
Дебиторская задолженность*	1230	434 546	459 490	474 806
Финансовые вложения краткосрочные	1240	71 500	17 870	26 850
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 382	9 437	94 386
Прочие оборотные активы	1260	2 335	2 712	114
ИТОГО активы	-	1 252 596	1 205 555	1 048 636
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	31 755	37 273	11 474
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	3 420	4 038	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	79 104	58 878	45 167
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	7 241	6 237	5 510
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	121 520	106 427	62 151
Стоимость чистых активов	-	1 131 076	1 099 128	986 485

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

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022г.

Раздел 1. Общие сведения о деятельности Предприятия

- Полное наименование: Публичное акционерное общество «Коелгамрамор»
- Сокращенное наименование: ПАО «Коелгамрамор»
- Свидетельство серии 74 № 001387547 от 24.10.1996г. выдано ИФНС России по Еткульскому району Челябинской области о постановке на учет юридического лица в налоговом органе по месту ее нахождения на территории РФ, подтверждающее постановку юридического лица на учет 24.10.1996г. Государственный регистрационный номер 1027401635260.
- Свидетельство серии 74 № 004428134 от 05.04.1999г. выдано МИФНС России № 10 по Челябинской области о постановке на учет Российской организации в налоговом органе по месту нахождения на территории РФ.
- Юридический адрес: 456576, Челябинская обл., Еткульский район, с. Коелга, ул. Промышленная, корп. 1.
- Адрес исполнительного органа: 456576 Челябинская обл., Еткульский район, с. Коелга, ул. Промышленная, корп. 1.

Идентификационный номер налогоплательщика 7430000076

Код причины постановки на налоговый учет 743001001

Обществу присвоены статистические коды Челябинским областным комитетом государственной статистики:

ОКФС – 16
ОКВЭД – 08.11.
ОКОПФ – 12247
ОКОГУ – 4210014
ОКПО – 12574404
ОКАТО – 75220850001
ОКТМО – 75620450101

Руководитель экономического субъекта, ответственный за организацию и достоверность бухгалтерской отчетности, генеральный директор Лоситский Дмитрий Павлович.

Лицо, ответственное за методологию и подготовку бухгалтерской отчетности, главный бухгалтер Шабунина Алёна Валерьевна.

Бухгалтерская отчетность подготовлена в соответствии с действующими Российскими стандартами бухгалтерского учета (РСБУ).

1.1. Основные виды деятельности Предприятия:

08.11. Добыча декоративного и строительного камня, известняка, гипса, мела и сланцев.

1.2. Наличие лицензий

Номер, дата выдачи	Орган, выдавший лицензию	Срок действия	Виды деятельности
ЧЕЛ №00674 от 09.03.2000	Министерство промышленности и природных ресурсов Челябинской области Российской Федерации	с 09.03.2000 по 30.06.2039	Добыча облицовочного мрамора на Коелгинском месторождении
ЭВ-56-002232 от 13.04.2007	Управление Челябинского округа Федерального горного и промышленного надзора России	с 21.05.2007	Эксплуатация пожароопасных производственных объектов
ЧЕЛ 02849 ВЭ от 01.07.2015	Департамент по недропользованию по Уральскому ФО	с 01.07.2015 по 01.06.2036	Добыча подземных вод на месторождении Мраморное для технологического водоснабжения предприятия
ЧЕЛ 02988 ТП от 07.03.2019	Департамент по недропользованию по Уральскому ФО	с 07.03.2019 по 07.03.2024	Геологическое изучение нижележащих горизонтов разрабатываемых месторождений полезных ископаемых
ПМ-56 003747 Переоформ от 02.07.2021	Уральское управление Федеральной службы по экологическому, технологическому и атомному надзору	с 02.07.2021	Производство маркшейдерских работ

1.3. Информация о численности персонала

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила:
219 человек в 2021 году,
223 человек в 2022 году.

1.4. Информация о филиалах и обособленных подразделениях

Общество имеет обособленное подразделение по адресу г. Челябинск, ул. Луганская, д. 3, ИНН 7430000076, КПП 745145001, открыто 01.06.2021 в Инспекции ФНС по Советскому району г. Челябинска.

1.5. Информация об органах управления, исполнительных и контрольных органах

Органами управления Общества согласно Уставу являются:

- Наблюдательный совет;
- Единоличный исполнительный орган.

В состав наблюдательного совета Общества по состоянию на 31.12.2022г. входили:

- Чеботарев С.И.,
- Чеботарев И.А.,
- Голых Г.Г.,
- Сенина С.А.,
- Карелина О.В.

Раздел 2. Данные финансовой деятельности Предприятия.

2.1. Доходы и расходы (тыс. руб.):

Наименование показателя	2022	2021
Выручка	462 713	381 013
в том числе:		
Аренда	74 927	79 503
АСИ МХИ Изделия КОЗ	50 759	53 429
Блоки	130 417	114 833
Плита Изделия КОЗ	162 165	108 715
Прочее	4 719	24 533
Ритуальные изделия	39 726	
Себестоимость продаж	352 927	298 343
в том числе:		
Аренда	71 389	70 227
АСИ МХИ Изделия КОЗ	28 285	39 062
Блоки	100 159	91 384
Плита Изделия КОЗ	105 266	61 318
Прочее	7 324	36 352
Ритуальные изделия	40 504	
Прочие доходы	46 862	42 324
в том числе:		
Доходы, связанные с реализацией основных средств	2 763	2 747
Доходы, связанные с ликвидацией основных средств	5 258	3 960
Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	2 348	4 968
Прочие операционные доходы	7 729	3 534
Курсовые разницы	5 409	3 892
Прочие внереализационные доходы	5 517	4 940
Резерв сомнительных долгов	17 838	18 283
Прочие расходы	52 268	45 738
в том числе:		
Расходы, связанные с реализацией основных средств	2 744	11
Расходы, связанные с ликвидацией основных средств	6 147	-
Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	2 465	5 303

Расходы на услуги банков	377	574
Прочие операционные расходы	7 684	3 514
Штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам к уплате	95	8
Убыток прошлых лет	7 977	501
Курсовые разницы	7 635	4 695
Списание дебиторской задолженности		1 020
НДС по списанной кредиторской задолженности	230	334
Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно и для собственных нужд	1 016	1 197
Прочие внереализационные расходы	13 687	12 677
Резерв сомнительных долгов	2 182	15 891
Налоги и сборы	29	11

2.2. Финансовый результат деятельности общества равен 32 840 тыс. руб.

2.3. Стоимость чистых активов общества по состоянию на 31.12.2022 составила 1 131 076 тыс. руб.,

2.4. Величина уставного капитала 1 197 330 руб. Оплачен полностью.

Количество акций 1 197 330 шт.

Держатель реестра акционеров – АО «Ведение реестров компаний», ИНН 6661049239.

Базовая прибыль на акцию равна 0,03 тыс. руб.

2.5. Величина резервного капитала 299 тыс. руб.

2.6. Величина добавочного капитала 63 136 тыс. руб.

2.7. В 2022г. дивиденды не начислялись,

задолженность по дивидендам по состоянию на 31.12.2022г. – 0 тыс. руб.

выплаты наблюдательному совету 900 тыс. руб., задолженность отсутствует.

2.8. Расчеты по налогу на прибыль.

Ставка налога на прибыль в 2022 году составила 20%. Сумма начисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации за 2022 год составила 14 519 тыс. руб.

Расчет отложенного налога на прибыль за отчетный период (балансовый метод)

(тыс. руб.)			
№ строки	Показатель	На 01 января 2022	На 31 декабря 2022
1	2	3	4
1	Временная разница по активам:	62 818	57 507
2	Временная разница по обязательствам:	186 367	158 777
3	Отложенные налоговые активы (ОНА)	12 564	11 501
4	Отложенные налоговые обязательства (ОНО)	37 273	31 755
5	Изменение отложенных налоговых активов	X	(1 062)
6	Изменение отложенных налоговых обязательств	X	(5 518)
7	Отложенный налог на прибыль за отчетный период	X	4 456

Раздел 3. Учетная политика

Основы составления

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 года № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина России от 29.07.1998 N 34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Применимость допущения о непрерывности деятельности Общества

При составлении бухгалтерской отчетности за 2022 год руководство Общества исходило из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Запасы оцениваются на отчетную дату по фактической себестоимости запасов. При отпуске запасов в производство, отгрузке готовой продукции, товаров покупателю, списании запасов, себестоимость запасов рассчитывается по средней себестоимости. Средняя себестоимость списываемых запасов определяется по каждому номенклатурному номеру как частное от деления общей себестоимости номенклатурного номера запасов на их количество, складывающихся соответственно из себестоимости и количества по остатку на начало месяца и по поступившим запасам в этом месяце.	ФСБУ 5/2019
Активы, удовлетворяющие следующим условиям (п. 4 ФСБУ 6/2020): - имеют материально-вещественную форму; - предназначены для использования организацией в ходе обычной деятельности при производстве и (или) продаже ею продукции (товаров), при выполнении работ или оказании услуг, для охраны окружающей среды, для предоставления за плату во временное пользование, для управленческих нужд; - предназначены для использования организацией в течение периода более 12 месяцев или обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев; - способны приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем; относятся к объектам основных средств, если их стоимость больше 100 000 рублей. Объекты основных средств со стоимостью на дату принятия к учету менее или равно 100 000 рублей принимаются к учету в качестве материально-производственных запасов. Для обеспечения сохранности активов со сроком использования более 12 месяцев, но не отнесенных в состав основных средств, организуется контроль за их использованием до момента списания (ликвидации) (п. 5 ФСБУ 6/2020). Самостоятельными инвентарными объектами основных средств признаются существенные по величине затраты на проведение ремонта, техосмотра, техобслуживания основных средств с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев. Величина затрат признается существенной, если она превышает 50% первоначальной стоимости основного средства (п. 10 ФСБУ 6/2020). Неотделимые улучшения в арендованные объекты основных средств, произведенные после принятия к учету соответствующего права пользования активом, увеличивают фактическую стоимость этого права пользования по аналогии с учетом реконструкции, модернизации основных средств (п. 7 ФСБУ 6/2020, п. 7.1 ПБУ 1/2008, п. 10 ФСБУ 25/2018). Начисление амортизации основных средств, за исключением основных средств, которые не подлежат амортизации, производится путем начисления амортизационных отчислений с использованием линейного способа, исходя из первоначальной стоимости объекта основных средств, ликвидационной стоимости и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта. Начисление амортизации производится с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете. Прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета (п. 35, п. 33 ФСБУ 6/2020). Срок полезного использования по объектам основных средств определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Правительством Российской Федерации от 01.01.2002 № 1 для целей налогового учета. Конкретный срок использования объекта в пределах срока, указанного в Классификации, а также в случае отсутствия приобретаемого объекта в Классификации, определяет специально созданная комиссия, утверждаемая руководителем предприятия, исходя из предполагаемого срока службы объекта. Амортизация основных средств, бывших в употреблении, производится следующим образом: норма амортизации по таким объектам определяется с учетом срока полезного использования, <u>уменьшенного</u> на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущими собственниками. Указанный срок определяется на основании документов, подтверждающих срок эксплуатации у предыдущих собственников, и указывается при заполнении акта (накладной) приемки-передачи основных средств в эксплуатации (форма № ОС-1). При приобретении основного средства, фактический срок службы которого уже достиг нормативного срока эксплуатации, срок эксплуатации определяется специально созданной комиссией на основании предполагаемого срока использования (письмо Минэкономики РФ от 29.12.99 № МВ-890/6-16 «Об определении сроков полезного использования основных средств»). После признания объекты основных средств оценивается в бухгалтерском учете по	ФСБУ 6/2020 ПБУ 1/2008 ФСБУ 25/2018

первоначальной стоимости (п.13 ФСБУ 6/2020). Модернизация, реконструкция, дооборудование, техническое перевооружение, достройка основных средств - это мероприятия по улучшению основных средств (пп. "ж" п. 5 ФСБУ 26/2020). Фактические затраты на улучшение основных средств в бухгалтерском учете признаются капитальными вложениями (пп. "ж" п. 5, п. 9 ФСБУ 26/2020). Перечень и величина данных затрат определяется так же, как и при создании основных средств. Материальные ценности, необходимые для модернизации, реконструкции и подобных мероприятий, учитываются в том же порядке, что и материальные ценности, используемые для создания объектов основных средств (пп. "а" п. 5 ФСБУ 26/2020). Первоначальная стоимость основных средств увеличивается на сумму завершающих капитальных вложений на улучшение основных средств (п. 18 ФСБУ 26/2020, п. 24 ФСБУ 6/2020). По окончании процесса модернизации, реконструкции основных средств и подобных мероприятий, сроки полезного использования пересматриваются только в отношении полностью амортизированных объектов. Начисление амортизации после реконструкции или модернизации и т.д. объектов основных средств производится, исходя из остаточной стоимости объекта, ликвидационной стоимости и оставшегося срока полезного использования (с учетом его увеличения). Организация отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения" перспективно (без изменения ранее сформированных данных бухгалтерского учета) (п. 26 ФСБУ 26/2020). В бухгалтерской (финансовой) отчетности за первый отчетный период применения ФСБУ 6/2020 организация не пересчитывает сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному. При этом проводится единовременная корректировка балансовой стоимости ОС на начало отчетного периода в соответствии с переходными положениями ФСБУ 6/2020 "Основные средства". Объекты основных средств с первоначальной стоимостью ниже лимита (100 000,00 руб.), не имеющие существенного значения для основной производственной деятельности организации, подлежат списанию из состава основных средств с последующим их количественным учетом на забалансовом счете до момента их ликвидации (фактического списания). Перечень объектов, подлежащих списанию, определяется уполномоченной комиссией и утверждается генеральным директором организации (п. 49 ФСБУ 6/2020).	
Выручка от реализации продукции (работ, услуг) отражается в бухгалтерском учете по методу начисления, то есть исходя из временной определенности фактов хозяйственной деятельности в соответствии с условиями конкретного договора. Доходы (расходы) от предоставления за плату во временное пользование своих активов по договору аренды, признаются в составе выручки основного вида деятельности.	Пункты 17-21 ПБУ 9/99
Затраты отчетного периода подразделяются на производственные (отражаемые по дебету счета 20 «Основное производство», 23 «Вспомогательное производство»), общепроизводственные (отражаемые по дебету счета 25 «Общепроизводственные расходы») и общехозяйственные (26 «Общехозяйственные расходы»). Последние виды расходов («Общехозяйственные расходы») не включаются в себестоимость продукции, в конце отчетного месяца списываются в расходы предприятия на 90.08 «Управленческие расходы», т.е. используется метод директ-костинг. Расходы, собранные в течение отчетного периода на счете 44, связанные с продажей готовой продукции, товаров, работ, услуг, подлежат списанию в дебет 90 «Продажи» полностью.	Пункты 20-23 ПБУ 10/99
Финансовые вложения принимаются к учету в сумме существенных затрат на приобретение. К существенным затратам относятся затраты в сумме, превышающей 10% процентов от стоимости финансовых вложений по договору. Оценка финансовых вложений при их выбытии производится по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.	Пункт 11 ПБУ 19/02
Организация при получении имущества в аренду признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом отражается на субсчете "Права пользования активами" к счету 01 "Основные средства". Стоимость права пользования погашается посредством амортизации, а величина обязательства по аренде увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей (п. п. 10, 17, 18 ФСБУ 25/2018). В целях определения приведенной стоимости будущих арендных платежей в общем случае справедливой стоимостью предмета лизинга признается цена его приобретения лизингодателем у поставщика (п. 15 ФСБУ 25/2018, Рекомендация БМЦ Р-133/2021-ОК Лизинг). В качестве упрощения практического характера неарендные компоненты договора аренды отдельно не выделяются. Каждый компонент аренды и соответствующие компоненты, не	ФСБУ 25/2018

являющиеся арендой, учитываются в качестве одного компонента аренды (п. 15 IFRS 16, п. 6 Рекомендации БМЦ Р-130/2021-ОК Лизинг "Арендный и неарендный компоненты договора"). Организация использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде, если выполняется одно из следующих условий:

- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды;
- рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов.

Право используется, если одновременно выполняются следующие условия:

- 1) договором не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору (а также отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа);
- 2) не предполагается предоставление предмета аренды в субаренду (п. п. 11 и 12 ФСБУ 25/2018).

Если организация принимает решение не признавать право пользования активом и обязательство по аренде, то арендные платежи она учитывает в качестве расхода равномерно в течение срока действия договора аренды (п. 11 ФСБУ 25/2018).

При передаче имущества в аренду 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 (п. п. 24, 32, 36, 41 ФСБУ 25/2018).

В целях определения чистой инвестиции в аренду в общем случае справедливой стоимостью предмета лизинга признается цена его приобретения у поставщика для лизингополучателя (п. 33 ФСБУ 25/2018, Рекомендация БМЦ Р-133/2021-ОК Лизинг).

Доходы по операционной аренде признаются равномерно в течение срока действия договора аренды (п. 42 ФСБУ 25/2018).

Организация не применяет ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды" в отношении договоров аренды, исполнение которых истекает до конца 2022г. (п. 51 ФСБУ 25/2018).

В связи с началом применения ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды" организация по каждому договору аренды, в котором она является арендатором, вместо ретроспективного пересчета единовременно признает на конец 2021 г. право пользования активом и обязательство по аренде с отнесением разницы на нераспределенную прибыль.

Ретроспективное влияние на какие-либо другие объекты бухгалтерского учета не признается, сравнительные данные за 2021 г. не пересчитываются.

При этом стоимость права пользования активом принимается равной его справедливой стоимости, а стоимость обязательства по аренде - приведенной стоимости остающихся неуплаченными арендных платежей, дисконтированных по ставке, по которой организация привлекала или могла бы привлечь заемные средства на сопоставимых с договором аренды условиях либо по ключевой ставке ЦБ умноженной на 1,5 (п. п. 49, 50 ФСБУ 25/2018).

Активы, отраженные в бухгалтерской отчетности в составе оборотных, предполагаются к использованию в производственной и иной деятельности в течение 12 месяцев после отчетной даты. Обязательства, отраженные в бухгалтерской отчетности в составе краткосрочных, предполагаются к погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

В учетную политику Общества на 2022 год по сравнению с учетной политикой на 2021 год не вносились изменения, существенно влияющие на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Внесены изменения, связанные с введением в действие Федеральных стандартов бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства», 26/2020 «Капитальные вложения», 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете».

Изменение вступительных остатков бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год

Данные «Бухгалтерского баланса» на начало 2022 года в отчетном периоде корректировались, в связи с переходом на новые стандарты бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 и 25/2018:

№ строки	Сумма до корректировки, тыс. руб.	Сумма после корректировки, тыс. руб.	Разница, тыс. руб.	Проводки, руб.	Примечание
1150 «Основные	415 571	522 747	107 176	01.03/84.01	ППА по ФСБУ

средства»				4037982,06 02.01/84.01 108012709,06 84.01/02.01 4875008,88	25/2018 Корректировка амортизации при переходе на ФСБУ 6/2020 Корректировка амортизации при переходе на ФСБУ 6/2020
1160 «Доходные вложения в материальные ценности»	2 857	3 131	274	02.02/84.01 273886,89	Корректировка амортизации при переходе на ФСБУ 6/2020
1180 «Отложенные налоговые активы»	11 557	12 564	1 007	09/84.01 1006889,32	Корректировка ОНА при переходе на ФСБУ 6/2020
1260 «Прочие оборотные активы»	2 871	2 712	159	84.01/02.01 159437,74	Корректировка амортизации при переходе на ФСБУ 6/2020
1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)»	951 886	1 003 680	81 794	01.03/84.01 4037982,24 02.01/84.01 108012709,06 02.02/84.01 273886,89 09/84.01 1006889,32 84.01/02.01 5034446,62 84.01/76.07.1 4037982,24 84.01/77 22464915,64	ППА по ФСБУ 25/2018 Корректировка амортизации при переходе на ФСБУ 6/2020 Корректировка амортизации при переходе на ФСБУ 6/2020 Корректировка ОНА при переходе на ФСБУ 6/2020 Корректировка амортизации при переходе на ФСБУ 6/2020 Первоначальное обязательство перед арендодателем по ФСБУ 25/2018 Корректировка ОНО при переходе на ФСБУ 6/2020 и ФСБУ 25/2018
1420 «Отложенные налоговые обязательства»	14 809	37 273	22 464	84.01/77 22464915,64	Корректировка ОНО при переходе на ФСБУ 6/2020 и ФСБУ 25/2018
1450 «Прочие обязательства»	0	4 038	4 038	84.01/76.07.1 4037982,24	Первоначальное обязательство перед

					арендодателем по ФСБУ 25/2018
--	--	--	--	--	----------------------------------

При переходе на ФСБУ 25/2018 была использована ставка дисконтирования, равная ключевой ставке ЦБ, умноженной на 1,5, то есть $8,5 \times 1,5 = 12,75$, так как организация не привлекала заемные средства.

Данные «Отчета о финансовых результатах» за 2021 год не изменились.

Раздел 4. Информация о связанных сторонах

Перечень лиц, признанных связанными сторонами, по данным ПАО «Коелгамрамор»

Наименование и реквизиты или Ф.И.О. связанной стороны	Основание, в силу которого лицо является связанной стороной	Дата возникновения основания
Генеральный директор Лоситский Дмитрий Павлович	Протокол наблюдательного совета от 14.01.2021	14.01.2021
Первый заместитель генерального директора Чеботарев Сергей Иванович	Доля владения в ПАО «Коелгамрамор» (99,86%), Член Наблюдательного совета	
ООО «Коелгамрамор»	Учредитель ПАО «Коелгамрамор» (доля владения 0,5%).	14.08.2020
ООО «Коелга-Агро»	Учредитель ООО «Коелгамрамор» (доля владения 100%).	27.05.2021
ООО «Коелга-Западная»	Учредитель Чеботарев Сергей Иванович (доля владения 100%).	29.10.2009
ООО «Коелга-Сервис»	Учредитель Чеботарев Сергей Иванович (доля владения 100%)	10.09.2020
ООО «Кварц»	Учредитель ПАО «Коелгамрамор» (сумма владения 434,06 руб.).	06.09.2016
ООО «Макроком»	Учредитель Чеботарев Сергей Иванович (доля владения 75%)	22.11.2017
ООО «КоелгаТехСервис»	Учредитель Чеботарев Сергей Иванович (доля владения 100%).	27.03.2019
ООО «Коелга-Микрограмор»	Учредитель Чеботарев Сергей Иванович (доля владения 100%).	20.10.2009
ООО «Коелга-Южная»	Учредитель Чеботарев Сергей Иванович (доля владения 76%).	20.10.2009
ООО «СТК Минерал»	Учредитель Чеботарев Сергей Иванович (доля владения 50%).	28.02.2014
ООО «ЭВЕРЕСТ»	Учредитель Чеботарев Сергей Иванович (доля владения 100%).	07.10.2021
ООО «Эверест»	Учредитель Чеботарев Сергей Иванович (доля владения 100%).	07.10.2021
ООО «Баженовский камень»	Учредитель Чеботарев Сергей Иванович (доля владения 100%).	07.10.2021

Состояние расчетов со связанными сторонами

Дебиторская задолженность

Наименование связанной стороны	На 31.12.2021 год, тыс. руб.	На 31.12.2022 год, тыс. руб.	Основание возникновения (договор)
ООО «Коелгамрамор»	209		436/21 от 30.12.2021
	12102		147/15 от 30.10.2014
	209864	235254	484/16 от 01.11.2016
	47648		195/14 от 05.11.2014
	134575	184840	273/14 от 31.10.2014
ООО «Коелга-Агро»	1430		335/11 от 09.03.2011
	2085		20190 от 06.04.2010
	1150		21369 от 16.12.2010

	3		99/12 от 11.01.2012
	7		1-204/14 от 11.02.2014
	28		1/02 от 11.02.2013
	171		100/17 от 02.04.2017
	91		101/17 от 02.04.2017
	74		1231/11 от 15.07.2011
	6		1401/12 от 02.11.2012
	7		16/13 от 09.01.2013
	40		187/11 от 02.01.2011
	61		188/11 от 02.02.2011
	713		19123 от 01.10.2009
	3615		19910/1 от 01.01.2010
	1899		20305/1
	7		20436 от 01.02.2010
	9		253/12 от 11.01.2012
	11		38/14 от 09.01.2014
	10		533/12 от 01.04.2012
	94		534/12 от 01.04.2012
	19		98/12 от 02.01.2012
	165		98/17 от 02.04.2017
	98		99/17 от 02.04.2017
	3166		Основной договор
	12		Реализация услуг
	38		Услуга изготовление 3-частей
ООО «Коелга-Южная»	45		193/21 от 29.05.2021
	9		385/21 от 01.11.2021
ООО «Макроком»	20		479/17 от 22.11.2017
ООО «Коелга-Микрорамор»	22	15	192/21 от 29.05.2021
		1	22/21 от 15.01.2021
		41	319/22 от 01.10.2022
ООО «Коелга-Западная»	9		271/20 от 01.09.2020
	96		452/16 от 30.06.2016
	90		194/21 от 29.05.2021

Кредиторская задолженность

Наименование связанной стороны	2021 г., тыс. руб.	2022 г., тыс. руб.	Основание возникновения (договор)
ООО «Коелга-Сервис»	1320	751	435/18 от 01.10.2018
ООО Коелга-Южная		12	1035/13 от 03.09.2013
ООО «КоелгаТехСервис»	156	14	19/19 от 01.08.2019

Выплаты управленческому персоналу за 2022г. составили – 19 448 тыс. руб., долгосрочные вознаграждения отсутствуют.

Бенефициаром предприятия является Чеботарев Сергей Иванович (ИНН 743000865220).

Раздел 5. Информация об оценочных обязательствах, условных обязательствах и условных активов

Представленный перечень оценочных обязательств, условных обязательств и условных активов, которые могут быть признаны существенными в своем влиянии на оценку пользователями финансового положения предприятия оценен по следующим критериям:

- **присутствует** – указанное событие имело место в период с момента окончания отчетного периода до момента подписания отчетности;
- **отсутствует** – указанное событие не имело место в период с момента окончания отчетного периода до момента подписания отчетности.
-

№ п/п	Наименование факта	Оценка по критерию
1)	Наличие не исполненных договоров, при выходе из которых организация должна будет заплатить значительную сумму штрафных санкций	Отсутствует

2)	Предприятием утвержден детальный план предстоящей реструктуризации деятельности и об этом объявлено работникам и согласовано с профсоюзом работников	Отсутствует
2)	Незавершенные на отчетную дату судебные разбирательства, в которых Предприятие выступает истцом или ответчиком, и решения по которым могут быть приняты лишь в после отчетные периоды	Существенные суммы претензий, исков отсутствуют.
3)	Наличие у Предприятия обязательств по выданным гарантийным обязательствам, возникающим при продаже товаров с обязательством их гарантийного обслуживания, применительно ко всей совокупности товаров.	Отсутствует
3)	Ученные до отчетной даты векселя, срок погашения которых не наступил до даты подписания бухгалтерской отчетности	Отсутствует
4)	Иные факты деятельности, признаваемые условными	Отсутствует

Перечень судебных дел и претензионных споров за 2022 год

№ п/п	Предприятие выступает Истцом/ Ответчиком	Краткая характеристика разбирательства	Противоположная сторона по суду/ по претензии	Сумма претензии/ иска, руб.		Вероятность выиграть суд/претензии
				всего:	в т.ч. пени, штрафы	
Судебные дела						
1	истец	Дебиторская задолженность контрагента	Дмитриев И.Я.	63081,10	39427,5 1	Судебное заседание проиграно

Оценочные обязательства

№ п/п	Название резерва	Сумма резерва, тыс. руб.			
		на начало отчетного периода	начисленная в отчетном периоде	использованная в отчетном периоде	на конец отчетного периода
1	Резерв на оплату отпусков, тыс. руб	6237	13044	12041	7241

Оценочные резервы

Резерв под снижение стоимости МПЗ создан в сумме 15415 тыс. руб. Резерв по сомнительным долгам равен 521 тыс. руб.

Рекультивация нарушенных земель

На основании п. 10 лицензии на право пользования недрами ЧЕЛ 00674 ТЭ по истечении срока действия лицензии горные выработки, связанные с добычей полезного ископаемого, подлежат обязательной рекультивации нарушенных земель.

Оценить стоимость рекультивации на данный момент нет возможности, данная обязанность является условной, а не оценочной.

Раздел 6. Факты хозяйственной деятельности, которые могут быть признаны событиями после отчетной даты

Представленный перечень фактов хозяйственной деятельности, которые могут быть признаны событиями после отчетной даты, оценен по следующим критериям:

- **присутствует** – указанное событие имело место в период с момента окончания отчетного периода до момента подписания отчетности;
- **отсутствует** – указанное событие не имело место в период с момента окончания отчетного периода до момента подписания отчетности.

№ п/п	Наименование факта	Оценка по критерию
1)	Объявление в установленном порядке дебитора Общества банкротом, если по состоянию на отчетную дату в отношении этого дебитора уже осуществлялась процедура банкротства	отсутствует
2)	Произведенная после отчетной даты оценка активов, результаты которой свидетельствуют об устойчивом и существенном снижении их стоимости, определенной по состоянию на отчетную дату	отсутствует
3)	Объявление дивидендов дочерними и зависимыми обществами за периоды, предшествовавшие отчетной дате	отсутствует
4)	Получение информации о финансовом состоянии и результатах деятельности дочернего или зависимого общества (товарищества), ценные бумаги которого котируются на фондовых биржах, подтверждающее устойчивое и существенное снижение стоимости долгосрочных финансовых вложений организации	отсутствует
5)	Продажа производственных запасов после отчетной даты, показывающая, что расчет цены возможной реализации этих запасов по состоянию на отчетную дату был необоснован	отсутствует
6)	Обнаружение после отчетной даты того обстоятельства, что процент готовности объекта строительства, использованный для определения финансового результата по состоянию на отчетную дату методом «Доход по стоимости работ по мере их готовности», был необоснован	отсутствует
7)	Получение от страховой организации материалов по уточнению размеров страхового возмещения, по которому по состоянию на отчетную дату Обществом велись переговоры	отсутствует
8)	Обнаружение после отчетной даты существенной ошибки в бухгалтерском учете или нарушения законодательства при осуществлении деятельности Общества, которые ведут к искажению бухгалтерской отчетности за отчетный период	отсутствует

В период после отчетной даты и до даты, утверждения финансовой отчетности Общества не было событий, требующих корректировки соответствующих показателей активов, обязательств, доходов или расходов или, требующих раскрытия информации в финансовой отчетности.

Раздел 7. Информация о совместной деятельности

Совместная деятельность за 2022 год не осуществлялась.

Раздел 8. Активы и обязательства в иностранной валюте

Дебиторская задолженность на 31.12.2022г.

Наименование банка	Валюта, руб.	Валюта, EUR	Валюта, USD
Филиал ОАО «Уралсиб» в г. Екатеринбург			
Филиал ОАО «Уралсиб» в г. Екатеринбург			
Наименование банка	Валюта, руб.	Валюта, CNY	Валюта, USD
Филиал ОАО «Уралсиб» в г. Екатеринбург	-	-	-

Курс на 31.12.2022г.: EUR – 75,6553 руб., USD – 70,3375 руб., CNY – 9,89492 руб.

Активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте, отражены в отчете в суммах, исчисленных на основе официального курса рубля, установленного ЦБ РФ, на 31 декабря 2022, на 31 декабря 2021 и на 31 декабря 2020 годов соответственно.

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, осуществлялся в соответствии с требованиями ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте».

Раздел 9. Аренда имущества

В 2022г. Общество сдает в аренду имущество. Основные выгоды и риски по договорам аренды остаются у арендодателя, следовательно, аренда является операционной. В течение сроков действия договоров аренды арендодатель признает доходы в виде арендных платежей и начисляет по переданным объектам амортизацию (п. 41 ФСБУ 25/2018).

Также Общество арендует имущество. По договорам аренды, по которым применяется ФСБУ 25/2018, по состоянию на 31.12.2021г. Общество признало в бухучете два объекта: обязательство (на счете 76.07.1 «Арендные обязательства») и актив (на счете 01.03 «Арендованное имущество»). Имущество, арендуемое по договорам, по которым не применяется новый стандарт, числится на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства».

Не применялся новый стандарт в отношении договоров аренды, исполнение которых истекает до конца 2022г. (п. 51 ФСБУ 25/2018).

Раздел 10. Кредиты и займы

По состоянию на 31.12.2022г. у ПАО «Коелгамрамор» задолженность по кредитам и займам отсутствует. Проценты по займам не начислялись и не выплачивались.

Раздел 11. Сведения о государственной помощи

Предприятие за период с 01.01.2022-31.12.2022 не получало государственную помощь.

Раздел 12. Информация по отчетным сегментам

Согласно п. 2 ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам», обязанность раскрытия информации по сегментам возложена на организации-эмитенты публично размещаемых ценных бумаг.

Предприятие не является организацией-эмитентом публично размещаемых ценных бумаг.

В соответствии с Учетной политикой информация по сегментам не раскрывается.

Раздел 13. Информация, связанная с осуществлением договора доверительного управления имуществом

Операции, связанные с осуществлением договора доверительного управления имуществом за 2022г. не осуществлялись.

Раздел 14. Изменение организационно-правовой формы общества и непрерывность деятельности

Членами наблюдательного совета на внеочередном собрании акционеров №11/03 от 11.03.2021 принято решение провести процедуру по приобретению Обществом публичного статуса. Публичный статус, по мнению наблюдательного совета, повысит инвестиционную привлекательность предприятия и даст возможность привлечения финансовых ресурсов из источников, отличных от вкладов участников Общества. Привлечение дополнительного капитала в виде средств инвесторов выведет общество на новый уровень. Для приобретения публичного статуса и внесения в единый государственный реестр юридических лиц сведений о фирменном наименовании общества, содержащим указание на то, что такое общество является публичным, необходимо зарегистрировать проспект акций общества и заключить договор с организатором торговли о листинге акций Общества.

Членами наблюдательного совета на внеочередном собрании акционеров №11/01 от 11.01.2022 г. принято решение о внесении в устав Акционерного общества изменений, содержащих указание на то, что Акционерное общество является публичным. Утвержден устав Общества в новой редакции путем внесения изменений, содержащих указание на то, что акционерное общество является публичным. Утвердить полное фирменное наименование Общества: Публичное акционерное общество «Коелгамрамор». Утвердить сокращенное название ПАО «Коелгамрамор».

Проведение процедуры приобретения Обществом статуса Публичного акционерного общества не повлияло на текущую деятельность Общества, позволит привлечь дополнительные финансовые ресурсы. Общество будет продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 последующих месяцев и последующих лет, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности.

Раздел 15. Влияние коронавируса COVID-19 на бухгалтерскую (финансовую) отчетность.

Распространение коронавируса COVID-19 не оказало существенного влияния на бухгалтерскую (финансовую) отчетность за 2022 год.

Раздел 16. Влияние специальной военной операции на бухгалтерскую (финансовую) отчетность.

21.02.2022 Российской Федерацией были признаны Донецкая и Луганская Народные Республики в качестве суверенных и независимых государств. 24.02.2022 Президентом РФ было объявлено о начале проведения специальной военной операции на территории Украины. После этого власти США, Великобритании и ЕС объявили о расширении санкций против некоторых российских компаний, официальных лиц и государственных органов, включая Центральный Банк России. В качестве ответных мер российское правительство объявило о ряде мер, которые включают в себя повышение ключевой ставки рефинансирования ЦБ РФ и определенные ограничения на обмен и перевод иностранной валюты. Эти события могут привести к ограничению доступа российских компаний к международным рынкам капитала, товаров, услуг, ослаблению рубля и прочим негативным экономическим последствиям. Руководство Общества считает, что описанные события не повлияли существенно на бухгалтерскую

(финансовую) отчетность. Руководство Общества внимательно следит за развитием ситуации и будет принимать необходимые меры для смягчения последствий возможных негативных событий и обстоятельств по мере их возникновения.

**Генеральный директор
ПАО «Коелгамрамор»**



30.03.2023г.

Д.П. Лоситский