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

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло			Переоценка				
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	18 147	(15 578)	211 394	-	-	(560)	-	-	-	229 541	(16 139)
	5110	за 2021г.	18 147	(15 018)	-	-	-	(560)	-	-	-	18 147	(15 578)
в том числе: Прочие нематериальные активы	5101	за 2022г.	18 147	(15 578)	211 394	-	-	(560)	-	-	-	229 541	(16 139)
	5111	за 2021г.	18 147	(15 018)	-	-	-	(560)	-	-	-	18 147	(15 578)

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: Прочие нематериальные активы	5131	1	1	1

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2022г.	987 810	268 986	-	-	507 430
	5170	за 2021г.	987 780	30	-	-	987 810
в том числе:	5161	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2021г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе: нематериальные поисковые активы	5181	за 2022г.	987 810	268 986	-	-	507 430
	5191	за 2021г.	987 780	30	-	-	987 810

Руководитель _____ ЧЖЭН И
(подпись) (расшифровка подписи)

31 января 2023 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	12 796 320	(2 200 284)	3 122 885	(76 202)	50 414	(953 115)	-	-	-	15 843 002	(3 102 984)
	5210	за 2021г.	11 460 062	(1 717 906)	1 582 356	(200 426)	171 824	(860 332)	-	-	-	12 841 991	(2 406 415)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2022г.	2 098 950	(870 098)	27 595	(63 080)	42 321	(251 646)	-	-	-	2 063 464	(1 079 423)
	5211	за 2021г.	2 146 707	(973 803)	158 092	(180 840)	153 732	(239 034)	-	-	-	2 123 960	(1 059 105)
Сооружения	5202	за 2022г.	9 090 822	(881 189)	3 028 910	-	-	(589 080)	-	-	-	12 119 733	(1 470 269)
	5212	за 2021г.	7 698 348	(405 898)	1 392 474	-	-	(477 034)	-	-	-	9 090 822	(882 932)
Транспортные средства	5203	за 2022г.	124 696	(61 709)	13 113	(13 122)	8 093	(15 558)	-	-	-	124 687	(69 174)
	5213	за 2021г.	138 746	(72 672)	19 972	(18 073)	16 790	(19 292)	-	-	-	140 644	(75 174)
Офисное оборудование	5204	за 2022г.	9 283	(1 407)	1 335	-	-	(3 217)	-	-	-	10 618	(4 624)
	5214	за 2021г.	3 826	(3 393)	7 540	(1 102)	1 102	(226)	-	-	-	10 265	(2 518)
Здания	5205	за 2022г.	1 470 374	(385 463)	51 932	-	-	(93 295)	-	-	-	1 522 306	(478 758)
	5215	за 2021г.	1 468 036	(261 047)	2 338	-	-	(124 237)	-	-	-	1 470 374	(385 284)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5206	за 2022г.	1 918	(340)	-	-	-	(305)	-	-	-	1 918	(645)
	5216	за 2021г.	3 825	(959)	1 940	(116)	116	(480)	-	-	-	5 649	(1 323)
Другие виды основных средств	5207	за 2022г.	277	(79)	-	-	-	(14)	-	-	-	277	(92)
	5217	за 2021г.	572	(133)	-	(295)	84	(29)	-	-	-	277	(79)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2022г.	498 875	4 442 498	-	(3 174 933)	1 766 440
	5250	за 2021г.	216 125	1 866 797	-	(1 584 047)	498 875
в том числе: Строительство объектов основных средств	5241	за 2022г.	427 353	4 235 194	-	(3 122 915)	1 539 632
	5251	за 2021г.	171 055	1 651 111	-	(1 394 812)	427 353
Приобретение объектов основных средств	5242	за 2022г.	71 522	207 304	-	(52 018)	226 808
	5252	за 2021г.	45 070	215 686	-	(189 235)	71 522

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:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	1 593 085	1 451 777	2 337 431
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	1 737	1 737	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____ ЧЖЭН И
(подпись) (расшифровка подписи)

31 января 2023 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

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

3.2. Иное использование финансовых вложений

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

Руководитель _____ ЧЖЭН И
(подпись) (расшифровка подписи)

31 января 2023 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2022г.	1 783 580	-	1 783 580	15 739 165	(15 514 726)	-	-	X	2 008 020	-	2 008 020
	5420	за 2021г.	1 247 517	-	1 247 517	11 545 930	(11 009 867)	-	-	X	1 783 580	-	1 783 580
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	689 939	-	689 939	2 576 187	(2 454 653)	-	-	2 108 368	811 473	-	811 473
	5421	за 2021г.	763 288	-	763 288	1 565 589	(1 638 938)	-	-	1 338 179	689 939	-	689 939
Готовая продукция	5402	за 2022г.	343 329	-	343 329	5 086 168	(5 271 712)	-	-	1 367 691	157 785	-	157 785
	5422	за 2021г.	33 880	-	33 880	3 896 467	(3 587 018)	-	-	-	343 329	-	343 329
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	11 949	-	11 949	100 420	(95 930)	-	-	98 119	16 438	-	16 438
	5423	за 2021г.	20 723	-	20 723	67 373	(76 148)	-	-	48 547	11 949	-	11 949
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	104 656	-	104 656	18 283	(122 939)	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021г.	-	-	-	258 271	(153 614)	-	-	-	104 656	-	104 656
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	633 707	-	633 707	7 894 502	(7 505 885)	-	-	-	1 022 324	-	1 022 324
	5425	за 2021г.	429 627	-	429 627	5 735 434	(5 531 353)	-	-	-	633 707	-	633 707
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	63 607	(63 607)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021г.	-	-	-	22 797	(22 797)	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

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

Руководитель _____ ЧЖЭН И
(подпись) (расшифровка подписи)

31 января 2023 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	6 267 217	-	8 381 815	-	(6 073 411)	-	-	-	X	X	-	-
	5530	за 2021г.	1 966 618	-	6 043 947	-	(1 743 348)	-	-	-	-	-	8 575 621	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	5 765 622	-	7 291 415	-	(5 765 622)	-	-	-	-	-	6 267 217	-
	5531	за 2021г.	1 628 249	-	5 765 622	-	(1 628 249)	-	-	-	-	-	7 291 415	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	181 466	-	78 836	-	(102 746)	-	-	-	-	-	5 765 622	-
	5532	за 2021г.	56 846	-	181 466	-	(56 846)	-	-	-	-	-	157 555	-
Прочая	5513	за 2022г.	320 130	-	1 011 564	-	(205 043)	-	-	-	-	-	181 466	-
	5533	за 2021г.	281 523	-	96 859	-	(58 252)	-	-	-	-	-	1 126 651	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	320 130	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	6 267 217	-	8 381 815	-	(6 073 411)	-	-	-	X	X	-	-
	5520	за 2021г.	1 966 618	-	6 043 947	-	(1 743 348)	-	-	X	-	-	8 575 621	-
										X	-	-	6 267 217	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	5 504 271	-	217 615	(534 336)	-	-	-	-	5 187 550
	5571	за 2021г.	5 979 919	3 000	313 272	(791 920)	-	-	-	-	5 504 271
в том числе: кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	5 504 271	-	217 615	(534 336)	-	-	-	-	5 187 550
	5573	за 2021г.	5 979 919	3 000	313 272	(791 920)	-	-	-	-	5 504 271
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	1 391 974	10 236 318	-	(1 391 974)	-	-	-	-	10 236 318
	5580	за 2021г.	689 491	1 391 974	-	(689 491)	-	-	-	-	1 391 974
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	1 262 478	2 955 191	-	(1 262 478)	-	-	-	-	2 955 191
	5581	за 2021г.	543 943	1 262 478	-	(543 943)	-	-	-	-	1 262 478
авансы полученные	5562	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2021г.	110	-	-	(110)	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	104 279	367 424	-	(104 279)	-	-	-	-	367 424
	5583	за 2021г.	95 915	104 279	-	(95 915)	-	-	-	-	104 279
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	25 217	6 913 703	-	(25 217)	-	-	-	-	6 913 703
	5586	за 2021г.	49 523	25 217	-	(49 523)	-	-	-	-	25 217
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	6 896 245	10 236 318	217 615	(1 926 310)	-	X	-	-	15 423 868
	5570	за 2021г.	6 669 410	1 394 974	313 272	(1 481 411)	-	X	-	-	6 896 245

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____ ЧЖЭН И
(подпись) (расшифровка подписи)

31 января 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	3 756 194	2 579 402
Расходы на оплату труда	5620	556 862	481 891
Отчисления на социальные нужды	5630	120 400	83 319
Амортизация	5640	951 077	773 017
Прочие затраты	5650	391 763	296 270
Итого по элементам	5660	5 776 296	4 213 899
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(242 723)	(618 186)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	5 533 573	3 595 713

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

Руководитель _____ ЧЖЭН И
(подпись) (расшифровка подписи)

31 января 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	244 228	89 908	(30 045)	-	304 091
в том числе:						
резервы по рекультивации нарушенных земель	5701	200 985	31 539	-	-	232 524
резервы по отпускам	5702	43 244	58 369	(30 045)	-	71 568

Руководитель _____ ЧЖЭН И
(подпись) (расшифровка подписи)

31 января 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:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ ЧЖЭН И
(подпись) (расшифровка подписи)

31 января 2023 г.

9. Государственная помощь

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

Руководитель _____ ЧЖЭН И
(подпись) (расшифровка подписи)

31 января 2023 г.

Корректировка данных отчетного налогового периода в связи с изменениями учетной политики

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2021 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Основные средства	1150	10 934 452	160 460	11 094 912
Отложенные налоговые активы	1180	101 891	(1 536)	100 355
Итого по разделу I	**1100**	**12 026 722**	**158 924**	**12 185 646**
БАЛАНС	**1600**	**20 419 009**	**158 924**	**20 577 933**
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	11 691 612	133 182	11 824 793
Итого по разделу III	**1300**	**13 054 578**	**133 182**	**13 187 759**
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Отложенные налоговые обязательства	1420	216 548	25 742	242 290
Итого по разделу IV	**1400**	**2 644 775**	**25 742**	**2 670 518**
БАЛАНС	**1700**	**20 419 009**	**158 924**	**20 577 933**

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «БАЙКАЛРУД»

Пояснительная записка к годовому бухгалтерскому Отчету за 2022 год

1.Сведения об организации

1.1 Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «Байкалруд» (сокращенное ООО «Байкалруд»).

1.2 Юридический адрес: Россия, Забайкальский край, Александрово-Заводский р-н, Бутунтай с, Территория ТОР Забайкалье

1.3 Уставный капитал общества составляет 95000000,00 рублей. Единственным учредителем является Компания с Ограниченной Ответственностью "Китайская Ресурсная Корпорация "Баоцзинь".CHINA BAOJIN RESOURCE. (Учредителем которой,является компания Inner Mongolia Ducheng Mining Co., Ltd(100% доли). Бенефициарным владельцем является физическое лицо КНР Янь Тяньяо.)

1.4 Основной вид деятельности – геологическая разведка,добыча и переработка свинцово-цинковой руды.

1.5 Дочерних и зависимых обществ нет.

1.6 Среднесписочная численность за 2022 год составила 784 человек.

2.Общии сведения о деятельности фирмы

2.1 Месторождение Нойон-Тологой расположено в Александрово-Заводском районе Забайкальского края в 2.5 км на юго-востоке от с. Бутунтай и в 35 км от рудника Кличка; до ближайшей ж/д станции Маргуцек – 40 км.

Полиметаллическое оруденение на месторождении сосредоточено на 5 участках: Юго-Западном, Юго-Восточном, Восточном, Северо-Восточном и Центральном. Выделенные участки различаются общей структурой, морфологией рудных залежей, масштабами рудоносности и качеством руд. Балансовые запасы подсчитаны и утверждены по трем из них: Юго-Восточном, Юго-Западном и Центральном. На Северо-Восточном и Восточном участках проведены оценочные работы.

В 2022г. ООО «Байкалруд», в соответствии с проектной документацией на «Строительство подземного рудника и объектов инфраструктуры на Юго-Восточном участке месторождения Нойон-Тологой», и «Техническим проектом разработки полиметаллических руд месторождения Нойон-Тологой Юго-Западный участок», продолжило работы по строительству и эксплуатации на Юго-Восточном и Юго-Западном участках месторождения.

Проектная производительность по горным возможностям Юго-Восточного участка оценена в 350 тыс. тонн, Юго-Западного в 850 тыс. тонн руды в год.

В 2022 году ООО «Байкалруд» в соответствии с согласованным проектом ООО «ЕМС Майнинг СПб» «Технический проект отработки запасов месторождения Нойон-Тологой. Восточный участок (Открытые горные работы)»,продолжило работы по строительству и эксплуатации на Восточном участке месторождения .

Проектная производительность по горным возможностям Восточного участка, открытые горные работы, оценивается в 2200 тыс. т. руды в год

В отчетном году по эксплуатируемым участкам Юго-Восточный, Юго-Западный и Восточный добыто 3 815 тыс. тонн товарной руды. В том числе: Юго-Восточный участок – 278 тыс.т.;Юго-Западный участок -1 267 тыс.т.; Восточный участок – 2 270 тыс.т.

Основные очистные и подготовительные работы в отчетном году на Юго-Восточном участке производились на горизонтах 525, 500, 475, 450 425 и 400 м Отработка запасов производилась подземным способом с использованием камерно столбовой системы разработки с мелкошпуровой отбойкой руды. В результате проведенных работ на Юго-Восточном участке добыто 278,00тыс.т. товарной руды. Потери и разубоживание, по данным геолого-маркшейдерского учета, составили соответственно: - 61 тыс. тонн (19,8%), разубоживающие породы – 29 тыс.т.(10,5%). К списанию по участку в результате добычи и потерь, подлежат запасы по категориям С1+С2 – 236 тыс. тонн руды. По состоянию на 1.01.2023г балансовые запасы участка отработаны на 37 %.

Основные подготовительные и очистные работы на Юго-Западном участке производились на горизонтах 520, 495, 470, 445, 420, 395, 370, 345, 320, 295 метров . Применяемая система разработки камерно-столбовая с переносным оборудованием, взрывной доставкой и с применением самоходного оборудования. В результате проведенных работ на Юго-Западном участке добыто 1267,00 тыс.т. товар ной руды. Потери и разубоживание, по данным геолого-маркшейдерского учета, составили соответственно: - 347 тыс. тонн (22,8 %), разубоживающие породы – 90 тыс.т.(7,1 %). К списанию по участку в результате добычи и потерь, подлежат запасы по категориям В+С1 – 1 127 тыс. тонн руды. По состоянию на 1.01.2023г балансовые запасы участка отработаны на 59 %.

Карьерное поле участка Восточный отрабатывается одним карьером разделенным горизонтом +576м на две чаши. Система разработки углубочная (транспортная) Вскрытие горизонтов осуществляется системой въездных и разрезных траншей высотой равной мощности выемочной единицы. Проходка разрезных траншей ведется по простиранию рудных тел со стороны висячего бока. Добычные работы на Восточном участке производились с горизонтов 640,628,616,592, 580, 568, 556, 544, 532, 520,508 м.. Дно карьера по состоянию на 1.01.2023 года находиться на отметке 508 м.В результате проведенных работ на Восточном участке добыто 2 270,00 тыс.т. товарной руды. Потери и разубоживание, по данным геолого-маркшейдерского учета, составили со ответственно: - 21,3 тыс. тонн (1,0 %), разубоживающие породы – 149,8 тыс.т.(6,6 %). К списанию по участку в результате добычи и потерь, подлежат запасы по категориям В+С1+С2 – 2 142 тыс. тонн руды. По состоянию на 1.01.2023 балансовые запасы участка отработаны на 30 %.

3.Основа представления информации

Бухгалтерский учет на предприятии ведется в соответствии с:

3.1 ФЗ РФ № 402 ФЗ от 06.12.2011 года «О бухгалтерском учете»;

3.2 Положение по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации «ПБУ 1/2008, утвержденное приказом Минфина от 06.10.2008г.№ 106Н;

3.3Положение по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99, утвержденное приказом Минфина от 06.10.1999 г № 43Н ред. 08.11.2010;

Другими нормативными актами, действующими на территории РФ.

Отчетным годом признается период с 01.01.2022 по 31.12.2022 года включительно. Оценка имущества, обязательств и хозяйственных операций осуществляется в рублях и копейках.

Бухгалтерский учет ведется с применением компьютерной программ 1 С Предприятие 8,3.

3.4 При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применяется официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Денежные активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте, отражается в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе курсов валют, установленных Центральным банком Российской Федерации на отчетные даты. Курсовые разницы, возникающие в течении года по операциям с активами и обязательствами, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, относятся на счет прибылей и убытков и отражаются в отчете о прибылях и убытках в составе прочих доходов и расходов.

3.5 В составе основных средств отражены здания, машины, оборудование, транспортные средства и другие соответствующие объекты со сроком службы более 12 месяцев и стоимостью более 100000,00рублей. Объекты основных средств, принимаются к учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение (сооружение). Стоимость основных средств погашается посредством начисления амортизационных отчислений и списание на расходы в течение нормативного срока их полезного использования. Способ начисления – линейный для всех групп основных средств. Объекты обладающие признаками основных средств, но имеющие стоимость не более 100000,00 рублей за единицу учитываются в бухгалтерском учете в составе материально-производственных запасов на счете 10 «Материалы» и списываются на затраты по мере их отпуска в эксплуатацию.

Затраты на проведение всех видов ремонта включены в расходы по обычным видам деятельности отчетного периода. Учет затрат на ремонт основных средств осуществляется по мере осуществления ремонта. Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создавался.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

3.6Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости приобретения.

Списание материально-производственных запасов при отпуске в производство и ином выбытии производится по средней фактической себестоимости.

3.7 Готовая продукция учитывается на счете 43 «Готовая продукция».

4. Характеристика деятельности и финансовые показатели

4.1 Предприятие ведет бухгалтерский и налоговый учет. Доходы предприятия подразделяются:

- доходы от обычных видов деятельности ;

- прочие доходы.

Выручка от реализации продукции признается по методу начисления, то есть по мере отгрузке товара покупателю. В доходы от обычных видов деятельности включены доходы от реализации продукции - свинцово-цинкового концентрата на экспорт в КНР.

В состав прочих доходов входит положительная курсовая разница при переоценке валютных средств, доходы от продажи валюты, проценты, причисленные за использование денежных средств, дохода от сдачи в аренду помещения.

Доходы предприятия за 2022 год составили 12 391 516,00тыс. рублей .
Прочие доходы 14 064046,00тыс.рублей
(положительные курсовые разницы, доходы связанные с куплей продажей иностранной валюты)

4.2 Расходы предприятия подразделяются на:

- расходы по обычным видам деятельности;

- прочие расходы.

В расходы по обычным видам деятельности включены расходы, связанные с производством и реализацией продукции.

В прочие расходы включены расходы на услуги банка, проценты, начисленные по договорам займа, отрицательные курсовые разницы, налоги и сборы, пени штрафы неустойки, расходы связанные с куплей продажей иностранной валюты и др.

В 2022 году расходы организации составили 5 533 573,00 тыс. рублей , Прочие расходы -17023 623,00тыс рублей.

4.3 В 2022 году чистая прибыль по данным бухгалтерского учета составила 3 061441,00 тыс. рублей, по данным налогового учета прибыль составила 2 812 425 ,00 тыс. руб. Разница между налогооблагаемыми базами налога на прибыль, сформированная для целей бухгалтерского учета и целей налогового учета, образовалась в результате не принимаемых к учету сумм, направленных на соц. нужды и благотворительность и за счет различных методик, применяемых для учета затрат для целей бухгалтерского учета и налогового учета.

С июня 2018 года компания использует льготу в заявительном порядке как участник без реестрового РИП (ст 25.12-1 НК РФ) по налогу на прибыль в федеральный бюджет ставка 0% ;по налогу НДПИ по ставке 0, с июня 2022г 0,4.

Гл. бухгалтер ООО «Байкалруд» *Толокнова .В.П.*