Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.) АО "ГПК" за 2022 год

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	**5100**	**за 2022 г.**	**199**	**(177)**	-	-	-	**(7)**	-	-	-	**199**	**(184)**
	5110	**за 2021 г.**	**199**	**(159)**	-	-	-	**(18)**	-	-	-	**199**	**(177)**
в том числе: Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2022 г.	175	(167)	-	-	-	(4)	-	-	-	175	(171)
	5111	за 2021 г.	175	(152)	-	-	-	(15)	-	-	-	175	(167)

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**	**9**	**9**	**8**
в том числе: Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5131	9	9	8

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 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.	-	-	-	-	-
	5170	за 2021 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2021 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2021 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2021 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	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.**	**4 329 421**	**(1 105 965)**	**103 297**	**(42 163)**	**136**	**(186 329)**	-	-	-	**4 390 555**	**(1 292 158)**
	5210	**за 2021 г.**	**4 401 800**	**(1 448 593)**	**393 316**			**(167 004)**	-	-	-	**4 795 116**	**(1 615 597)**
в том числе: Транспортные средства	5201	за 2022 г.	1 569	(131)	-	-	-	(314)	-	-	-	1 569	(445)
	5211	за 2021 г.	-	-	1 569	-	-	(165)	-	-	-	1 569	(165)
Сооружения	5202	за 2022 г.	288 958	(151 806)	24 102	(51)	50	(22 860)	-	-	-	313 009	(174 616)
	5212	за 2021 г.	284 668	(155 094)	6 707			(16 734)	-	-	-	291 375	(171 828)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2022 г.	182	(154)	-	-	-	(10)	-	-	-	182	(164)
	5213	за 2021 г.	363	(363)	-			-	-	-	-	363	(363)
Офисное оборудование	5204	за 2022 г.	-	-	293	-	-	-	-	-	-	293	-
	5214	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	5205	за 2022 г.	169 054	(82 191)	77 924	(41 341)	-	(21 739)	-	-	-	205 637	(103 930)
	5215	за 2021 г.	633 601	(546 938)	10 190			(24 781)	-	-	-	643 791	(571 719)
Земельные участки	5206	за 2022 г.	195 270	-	-	(663)	50	(1 161)	-	-	-	194 607	(1 111)
	5216	за 2021 г.	187 763	-	-	-	-	-	-	-	-	187 763	-
Здания	5207	за 2022 г.	3 674 280	(871 683)	978	-	-	(140 209)	-	-	-	3 675 258	(1 011 892)
	5217	за 2021 г.	3 295 405	(746 198)	374 850	-	-	(125 324)	-	-	-	3 670 255	(871 522)
Другие виды основных средств	5208	за 2022 г.	108	-	-	(108)	36	(36)	-	-	-	-	-
	5218	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: *Учтено в качестве инвестиционной недвижимости*	*5209*	*за 2022 г.*	*3 548 021*	*(849 287)*	*25080*	-	-	*(134 949)*	-	-	-	*3 573 101*	*(984 236)*
	5219	*за 2021 г.*				-	-		-	-	-		
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	**5220**	**за 2022 г.**	**634 204**	**(163 930)**	-	-	-	**(28 069)**	-	-	-	**634 204**	**(191 999)**
	5230	**за 2021 г.**	**613 405**	**(142 032)**	**21 019**	-	-	**(26 839)**	-	-	-	**634 424**	**(168 871)**
в том числе: Сооружения	5221	за 2022 г.	72 954	(15 769)	-	-	-	(5 323)	-	-	-	72 954	(21 092)
	5231	за 2021 г.	59 614	(10 345)	12 887	-	-	(5 064)	-	-	-	72 501	(15 409)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5222	за 2022 г.	920	(571)	-	-	-	(116)	-	-	-	920	(687)
	5232	за 2021 г.	920	(509)	-	-	-	(130)	-	-	-	920	(639)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5223	за 2022 г.	56 002	(18 779)	-	-	-	(5 904)	-	-	-	56 002	(24 683)
	5233	за 2021 г.	48 543	(19 087)	8 132	-	-	(4 925)	-	-	-	56 675	(24 012)
Здания	5224	за 2022 г.	504 328	(128 811)	-	-	-	(16 726)	-	-	-	504 328	(145 537)
	5234	за 2021 г.	504 328	(112 091)	-	-	-	(16 720)	-	-	-	504 328	(128 811)
в том числе: *Учтено в качестве инвестиционной недвижимости*	*5225*	*за 2022 г.*	*577 282*	*(128 811)*	-	-	-	*(16 726)*	-	-	-	*577 282*	*(145 537)*
	5235	*за 2021 г.*			-	-	-		-	-	-		

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	На конец периода
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2022 г.	66 772	57 876	-	(103 297)	21 351
	5250	за 2021 г.	280 508	205 543		(419 278)	66 772
Запасы в незавершенном строительстве основных средств - всего	5260	за 2022 г.	5 753	0	-	(5 753)	0
	5270	за 2021 г.	0	15 883		(10 130)	5 753

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	978	242 129
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-

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 в составе Основных средств и Доходных вложений	5280	3 460 455	5 240 493	4 719 936
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе в составе Прочих внеоборотных активов (Д-т 76ИН)	5281	132 426		
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5283	5 733	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5284			
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5285	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5286	-	-	17 279
Иное использование основных средств (залог и др.)	5287	-	-	-

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
					Поступило	выбыло (погашено)		начисление процен (включая доведение первоначальной стоимости	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	**5301**	**за 2022 г.**	**260 711**	-	**1 761 422**	**(369 803)**	-	-	-	**1 652 330**	-
	5311	**за 2021 г.**	**296 453**	-	**325 526**	**(361 268)**	-	-	-	**260 711**	-
в том числе: Паи, акции	5302	за 2022 г.	1 782	-	0	0	-	-	-	1 782	-
	5312	за 2021 г.	1 953	-	0	(171)	-	-	-	1 782	-
Займы выданные	5303	за 2022 г.	258 929		1 761 422	(369 803)				1 650 548	-
	5313	за 2021 г.	294 500		325 526	(361 097)				258 929	-
Краткосрочные - всего	**5305**	**за 2022 г.**	**379 446**	-	**13 616 276**	**(13 995 722)**	-	-	-	**0**	-
	5315	**за 2021 г.**	**0**	-	**1 091 559**	**(712 113)**	-	-	-	**379 446**	-
в том числе: Депозиты	5306	за 2022 г.	371 464		13 616 276	(13 987 740)				0	-
	5316	за 2021 г.	0	-	738 255	(366 791)	-	-	-	371 464	-
Займы выданные	5307	за 2022 г.	7 982		0	(7 982)				0	-
	5317	за 2021 г.	0		353 304	(345 322)				7 982	-
Финансовых вложений - итого	**5300**	**за 2022 г.**	**640 157**	**0**	**15 377 698**	**(14 365 525)**	**0**	**0**	**0**	**1 652 330**	-
	5310	**за 2021 г.**	**296 453**	**0**	**1 417 085**	**(1 073 381)**	**0**	**0**	**0**	**640 157**	-

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	-	-	-

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 2022 г.**	**967**	**(57)**	**910**	**445 118**	**(445 652)**	-	**57**	**X**	**433**	-	**433**
	5420	**за 2021 г.**	**1 674**	-	**1 674**	**407 892**	**(408 599)**	-	**(57)**	**X**	**967**	**(57)**	**910**
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022 г.	967	(57)	910	10 689	(11 223)	-	57	459	433	-	433
	5421	за 2021 г.	1 674	-	1 674	5 771	(6 478)	-	(57)	15 841	967	(57)	910
Готовая продукция	5402	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2021 г.	-	-	-	113	(113)	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022 г.	-	-	-	434 429	(434 429)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2021 г.	-	-	-	402 008	(402 008)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021 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 2022 г.**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	**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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	**5510**	**за 2022 г.**	**6 520 696**	-	**4 869 852**	**2 146**	**(4 932 422)**	**(544)**	**(582)**	-	**3 864**		**6 463 010**	**194**
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	**5530**	**за 2021 г.**	**5 184 953**	-	**1 665 556**	**742**	(330 553)	-	-	X	-	-	**6 520 696**	**751**
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022 г.	4 575	-	552 092	-	(1 363)	-	-	-	-	-	555 304	-
	5531	за 2021 г.	282 145	-	395	-	(277 965)	-	-	-	-	-	4 575	-
Авансы выданные	5512	за 2022 г.	13 421	-	539	-	(13 110)	(232)	-	-	-	-	619	-
	5532	за 2021 г.	39 701	-	13 046	-	(39 324)	-	-	-	-	-	13 421	-
Прочая	5513	за 2022 г.	6 502 700	-	4 317 221	2 146	(4 917 949)	(313)	(582)	-	3 864		5 907 087	194
	5533	за 2021 г.	4 863 107	-	1 652 115	742	(13 264)	-	-	-	-	-	6 502 700	751
Итого	**5500**	**за 2022 г.**	**6 520 696**	-	**4 869 852**	**2 146**	**(4 932 422)**	**(544)**	**(582)**	X	**3 864**		**6 463 010**	**194**
Итого	**5520**	**за 2021 г.**	**5 184 953**	-	**1 665 556**	**742**	(330 553)	-	-	X	-	-	**6 520 696**	**751**

5.2. 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 2022 г.**	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	**за 2021 г.**	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	**5560**	**за 2022 г.**	**8 900 291**	**615 655**	**337**	**(138 151)**	**(1 406)**	-	**3 864**		**9 380 590**
	5580	**за 2021 г.**	**9 111 331**	**78 272**	**78**	**(286 668)**	**(2 702)**	-	-	-	**8 900 291**
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022 г.	73 124	49 877	-	(107 199)	(1 406)	-	-	-	14 396
	5581	за 2021 г.	108 185	39 390	-	(71 749)	(2 702)	-	-	-	73 124
авансы полученные	5562	за 2022 г.	27 835	494	-	(28 443)	-	-	-	-	(114)
	5582	за 2021 г.	(338)	28 059	-	114	-	-	-	-	27 835
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022 г.	49 596	11 778	337	(1 266)	-	-	3 864		64 309
	5583	за 2021 г.	254 429	10 141	78	(215 052)	-	-	-	-	49 596
кредиты	5564	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022 г.	8 749 736	553 506	-	(1 243)	-	-	-	-	9 301 999
	5586	за 2021 г.	8 749 055	682	-	(1)	-	-	-	-	8 749 736
Итого	**5550**	**за 2022 г.**	**8 900 291**	**615 654**	**337**	**(138 151)**	**(1 406)**	X	**3 864**		**9 380 589**
	5570	**за 2021 г.**	**9 111 331**	**78 272**	**78**	**(286 688)**	**(2 702)**	X	-	-	**8 900 291**

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2022 г.	за 2021 г.
Материальные затраты	5610	10 668	7 938
Расходы на оплату труда	5620	18	42
Отчисления на социальные нужды	5630	6	13
Амортизация	5640	213 674	193 175
Прочие затраты	5650	204 258	195 790
Итого по элементам	**5660**	**428 624**	**396 958**
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	**5600**	**428 624**	**396 958**

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	**5700**	**13**	**(3)**	**(1)**	**-**	**9**
в том числе: Резерв отпусков	5701	13	(3)	(1)	-	9